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

Nummer: 2 **Datum:** 10-08-2017

Insolventienummer:	F.03/16/206
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000006774:F001
Datum uitspraak:	15-06-2016
Curator:	mr. M.E.W. Otten
R-C:	mr. R.P.J. Quaedackers

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid LEDeXCHANGE Nederland B.V.

Activiteiten onderneming

Het vervaardigen (en in- en verkopen) van elektrische lampen en verlichtingsapparaten.

Omzetgegevens

De netto-omzet wordt als volgt schematisch weergegeven:
2013: € 17.832,00
2014: € 3.218.781,00
2015: € 3.820.245,72
2016: € 314.908,00 (t/m 31 mei 2016)

Personeel gemiddeld aantal

0

Saldo einde verslagperiode

0

2e verslag
Het saldo van de faillissementsboedel bedraagt thans € 2.903,79,-. Verwezen wordt naar de bijlage.

Verslagperiode

15 juni 2016 tot 18 november 2016

tweede (18 november 2016 tot 4 augustus 2017)

Bestede uren in verslagperiode

271

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

Nummer: 2 **Datum:** 10-08-2017

2e verslag
92

Bestede uren totaal

271

2e verslag
363

Toelichting

De curator benadrukt dat de informatie in het verslag onderwerp is van nader onderzoek. Om een zo volledig mogelijk beeld te kunnen schetsen is primair afgegaan op informatie ontleend aan de boekhouding en administratie van LEDeXCHANGE Nederland BV en is voorts afgegaan op informatie van het bestuur en betrokken derden, zonder dat die informatie integraal op juistheid is onderzocht. Dit geldt eens te meer nu de aan de curator verstrekte informatie inhoudelijk afwijkt. Omtrent de volledigheid en/of juistheid van de in dit verslag opgenomen gegevens kan dan ook nog geen uitspraak worden gedaan.

Aan dit verslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid, noch als een afstand van enig recht.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

LEDeXCHANGE Nederland B.V. (hierna: de "Vennootschap") is op 6 maart 2013 opgericht. LEDeXCHANGE GmbH is de enig aandeelhouder van de Vennootschap. Bestuurder van de Vennootschap is de heer S. Böhme. Gevolmachtigden van de Vennootschap zijn mevrouw M. Breuer, mevrouw E. Leyendecker en de heer C. Wilke.

LEDeXCHANGE GmbH levert (led)lampen en aanverwante artikelen aan (eind)afnemers. Inkoop van de materialen vond bij overwegend Chinese ondernemingen plaats. Wegens fiscale redenen besloot LEDeXCHANGE GmbH een Nederlandse dochtervennootschap, te weten: de Vennootschap, op te richten.
De Vennootschap kocht lampen en armaturen (overwegend uit China), leverde aanvankelijk aan LEDeXCHANGE Purchasing GmbH, eveneens een dochtervennootschap van LEDeXCHANGE GmbH. LEDeXCHANGE Purchase GmBH vervaardigde/assembleerde van deze grondstoffen/lampen en armaturen vervolgens het eindproduct (lampen), die zij op haar beurt aan LEDeXCHANGE GmbH verkocht. LEDeXCHANGE GmbH verkocht op haar beurt het eindproduct aan eindafnemers.
In circa oktober 2015 kwam hierin verandering: de Vennootschap kocht niet alleen grondstoffen, lampen en armaturen in, maar vervaardigde/assembleerde deze ook. Het eindproduct werd vervolgens aan LEDeXCHANGE GmbH geleverd.

Inmiddels zijn LEDeXCHANGE GmbH en LEDeXCHANGE Purchasing GmbH ook in staat van faillissement verklaard (naar Duits recht).

2e verslag
De overige groepsvennootschappen van de Vennootschap (waaronder LEDeXCHANGE Technologie und Gründerzentrum GmbH) zijn eveneens in staat van faillissement verklaard (naar Duits recht).

1.2 Winst en verlies

Aan de curator zijn over de jaren 2015 en 2016 diverse jaarrekening ter hand gesteld, die van elkaar afwijken. Voor de verslaglegging houdt de curator vooralsnog de door een gemachtigde van de Vennootschap overgelegde jaarrekeningen aan.

De netto-omzet wordt als volgt schematisch weergegeven:
2013: € 17.832,00
2014: € 3.218.781,00
2015: € 3.820.245,72
2016: € 314.908,00 (t/m 31 mei 2016)

Het resultaat was als volgt:
2013 € 19.027,00 verlies;
2014 € 238.544,00 winst;
2015 € 474.751,39 verlies;
2016 € 1.119.964,95 verlies (t/m 31 mei 2016).

1.3 Balanstotaal

Het balanstotaal over deze jaren was blijkens de door de gemachtigde van de Vennootschap overgelegde jaarrekeningen als volgt:
2013 € 112.949,00;
2014 € 3.920.991,00;
2015 € 6.784.297,36;
2016 € 6.701.056,28 (t/m 31 mei 2016)

1.4 Lopende procedures

Er was ten tijde van de faillietverklaring sprake van de volgende procedures.

- LEDeXCHANGE Nederland B.V./ Koenen en Co Controle B.V. en de maatschap Koenen en Co
Koenen en Co Controle B.V. en de maatschap Koenen en Co hebben accountants- en/of belastingadvieswerkzaamheden verricht voor de Vennootschap. Zo hebben Koenen en Co c.s. de jaarrekening over boekjaar 2014 gecontroleerd. Daarvoor is op 25 juni 2015 een goedkeuringsverklaring afgegeven. Op 27 november 2015 is deze goedkeuringsverklaring ingetrokken omdat er na het opstellen en goedkeuren van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden die van materiële invloed op de jaarrekening zijn geweest.
De factuur ter zake van de door Koenen en Co c.s. verrichte werkzaamheden zijn onbetaald gebleven. De Vennootschap stelt dat er sprake is van schuldeisersverzuim, omdat Koenen en Co c.s. de goedkeuringsverklaring niet had mogen intrekken, omdat dit een disproportioneel zware maatregel zou zijn.
Deze procedure is geschorst ex artikel 29 Faillissementswet.

- LEDeXCHANGE Nederland B.V./Jiangsu Holly Corporation Ltd
Jiangsu Holly heeft goederen aan de Vennootschap geleverd. Een deel van de facturen ter zake zijn onbetaald gebleven. Reden daarvoor is dat een deel van de geleverde goederen (ledlampen) defect waren.
Deze procedure is geschorst ex artikel 29 Faillissementswet.

1.5 Verzekeringen

Er zijn geen verzekeringen aangetroffen.

1.6 Huur

De Vennootschap huurde vóór datum faillissement een appartement aan het Herdenkingsplein 50D te (6211 PZ) Maastricht. De huurovereenkomst is vóór datum faillissement beëindigd.

1.7 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement van de Vennootschap wordt nog nader onderzocht. De bestuurder en gemachtigden van de Vennootschap hebben tot dusver geen verklaring kunnen geven ter zake van de oorzaak van het faillissement.

2e verslag
De oorzaak van het faillissement wordt nog nader onderzocht. Vooralsnog is uit de administratie van de Vennootschap het volgende af te leiden.
De Vennootschap kocht lampen en armaturen van bedrijven uit (met name) China en verkocht ze (met een opslagpercentage) aan groepsmaatschappijen (aanvankelijk aan LEDeXCHANGE Purchasing GmbH en nadien aan LEDeXCHANGE GmbH). Ter financiering hiervan heeft de vennootschap diverse leningen afgesloten bij obligatiehouders. Een deel van deze leningen is echter niet aangewend ter aankoop van voorraad, maar diende tevens als financiering van het werkkapitaal van (onder andere) LEDeXCHANGE GmbH. Deze vennootschap verkeerde echter in betalingsproblemen en kon de door de Vennootschap aan haar verstrekte leningen en de facturen in verband met de door de Vennootschap aan haar geleverde goederen niet voldoen. Hierdoor kwam de Vennootschap ook in betalingsproblemen. Zij kon niet aan haar aflossingsverplichtingen aan de obligatiehouders voldoen. Een van de obligatiehouders heeft vervolgens het faillissement aangevraagd.

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

Nummer: 2 **Datum:** 10-08-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

0

2.3 Datum ontslagaanzegging

Niet van toepassing.

2.4 Werkzaamheden

Inventarisatie en overleg met de bestuurder en gemachtigden van de Vennootschap, onderzoek boekhouding.

2e verslag
De werkzaamheden ter zake zijn thans afgerond.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

De Vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Onderzoek en inventarisatie. Onderzoek kadaster en boekhouding.

2e verslag
De werkzaamheden ter zake zijn thans afgerond.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Feitelijk werd de onderneming van de Vennootschap gedreven vanuit de bedrijfsruimte van LEDeXCHANGE GmbH in Rheinbreitbach (Duitsland). De bedrijfsmiddelen aldaar zijn eigendom van LEDeXCHANGE GmbH. De Vennootschap beschikt derhalve niet over bedrijfsmiddelen, anders dan drie mobiele telefoons. Slechts één mobiele telefoon werd aan de curator overhandigd. De overige mobiele telefoons zijn vooralsnog onvindbaar.

2e verslag
De twee overige mobiele telefoons zijn onvindbaar.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Nog niet van toepassing.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Nog niet van toepassing.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Ter zake niet van toepassing.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Inventarisatie, onderzoek naar bedrijfsmiddelen, overleg met de obligatiehouders, overleg met diverse gegadigden voor een doorstart/verkoop en het voorbereiden van verdere verkoopactiviteiten.

2e verslag
De werkzaamheden ter zake zijn thans afgerond.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

De Vennootschap beschikt over een grote voorraad lampen en armaturen die is opgeslagen in een opslagplaats in Duitsland. Volgens de administratie van de voorraadbeheerder (een externe partij) zou deze voorraad geheel aan de Vennootschap toekomen.
Thans maakt onder andere LEDeXCHANGE GmbH aanspraak op een deel van deze voorraad.
Met de curatoren van LEDeXCHANGE GmbH en LEDeXCHANGE Purchasing GmbH zijn afspraken gemaakt ter zake van het verkoopproces.

2e verslag
Naast LEDeXCHANGE GmbH maakt LEDeXCHANGE Technologie und Gründerzentrum GmbH aanspraak op een deel van de goederen en daarmee ook een deel van de verkoopopbrengst. Met de curator van deze vennootschap zijn afspraken gemaakt over het verkoopproces.
Afgesproken is dat de verkoopopbrengst van de voorraad (verminderd met de de vordering van de retentiehouder) wordt verdeeld indien en zodra overeenstemming is bereikt over de aanspraken op deze goederen.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Nog niet van toepassing.

2e verslag
€ 170.000.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Nog niet van toepassing. Met de obligatiehouders is de volgende boedelbijdrage overeengekomen:
- 10% van de verkoopopbrengst indien de koper door de obligatiehouders wordt aangedragen.

- 30% van de verkoopopbrengst indien anderszins een koper wordt gevonden.

2e verslag
De boedelbijdrage is afhankelijk van de verdeling van de verkoopopbrengst.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de obligatiehouders, overleg met en het plannen van kijkdagen voor diverse gegadigden voor een doorstart/verkoop, het voorbereiden van verdere verkoopactiviteiten en het voeren van overleg met de curatoren van de groepsvennootschappen van de Vennootschap.

2e verslag
Verkoophandelingen, overleg curatoren LEDeXCHANGE GmbH en LEDeXCHANGE Technologie und Gründerzentrum GmbH, overleg (vertegenwoordiger van) de pandhouders, overleg retentiegerechtigde.

3.15 Andere activa: Beschrijving

De Vennootschap beschikt niet over andere activa, althans deze zijn nog niet aangetroffen.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Onderzoek en inventarisatie.

2e verslag
Onderzoek.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

De Vennootschap heeft blijkens de overgelegde jaarrekening(en) een vordering op (failliete) groepsmaatschappijen.

2e verslag
De vordering van de Vennootschap op LEDeXCHANGE GmbH is ter verificatie ingediend.

4.2 Opbrengst

Nog niet van toepassing.

2e verslag
Nog niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

Nog niet van toepassing.

2e verslag
Nog niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

Onderzoek en inventarisatie, overleg obligatiehouders en correspondentie curatoren van de groepsvennootschappen.

2e verslag
Correspondentie curator LEDeXCHANGE GmbH

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De Vennootschap hield de navolgende rekeningen aan met de navolgende (positieve) banksaldi:
- Bankrekening met IBAN-nummer DE 12370502990001039164 bij de Kreissparkasse Köln ad € 265,29;
- Bankrekening met IBAN-nummer DE 12370502990710033590 bij de Kreissparkasse Köln ad € 892,69;
- Bankrekening met IBAN-nummer NL 22 INGB 0007870689 bij de ING Bank ad € 1.636,67.

5.2 Leasecontracten

De curator heeft geen leaseovereenkomsten aangetroffen.

5.3 Beschrijving zekerheden

Vierte Janus GmbH & Co KG, Dritte AFM Beteiligungs GmbH en Vierte AFM Beteiligungs GmbH (de obligatiehouders) hebben de navolgende zekerheden bedongen (naar Duits recht):

Vierte Janus GmbH & CO KG
- Het door de Vennootschap aan BKT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de vervaardiging, de koop en de leveringen van het Te leveren goed tegenover derde (met inbegrip van de fabrikant); evenals
o op grond van de doorverkoop van de goederen aan de Klant, met name uit hoofde van de telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten, die een verlengd eigendomsvoorbehoud (..) dienen te bevatten.
- Het door de Vennootschap aan BKT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de aankoop en de levering van de Line Lights tegenover derden;
o op grond van de vervoersovereenkomsten ter zake van voormelde lampen;
o op grond van de doorverkoop van voormelde lampen aan de Klant, met name uit hoofde van de telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten.
- Verpanding van bankrekening met het IBAN-nummer DE12 370502990001039164 van de Vennootschap aan Vierte Janus GmbH & Co KG;
- Verpanding van bankrekening van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Vierte Janus GmbH & Co KG;
- Verpanding van aandelen in het kapitaal van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Vierte Janus GmbH & Co KG.

Vierte AFM Beteiligungs GmbH
- Het door de Vennootschap aan KBT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de aankoop en de levering van de Line Lights lampen tegenover derden;
o op grond van de vervoersovereenkomsten ter zake van voormelde lampen;
o op grond van de doorverkoop van voormelde lampen aan de Klant, met name uit hoofde van de telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten.
- Het door de Vennootschap aan KBT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de vervaardiging, de koop en de leveringen van het Te leveren goed tegenover derde (met inbegrip van de fabrikant); evenals
o op grond van de doorverkoop van de goederen aan de Klant, met name uit hoofde van de

telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten, die een verlengd eigendomsvoorbehoud (..) dienen te bevattenVerpanding van bankrekening(en) van de Vennootschap;
- Het door LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan KBT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o Uit hoofde van de de Line Lights-opslagovereenkomst;
o Uit hoofde van de LED-vervaardigingsovereenkomst;
o Op grond van de in het kader van de vervaardiging van de Eindproducten evt. bij LEDeXCHANGE Purchasing GmbH ontstane eigendomsrechten aan de Eindproducten, die zich in het vervaardigingsproces bevinden en/of volledig afgewerkt zijn;
o Uit hoofde van de Eindproduct-vervoersovereenkomst;
o Uit hoofde van de Eindproduct-opslagovereenkomst;
o Op grond van de doorverkoop van de Eindproducten aan de kopers van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH, in het bijzonder uit hoofde van de telkens met LEDeXCHANGE Purchasing GmbH gesloten koopovereenkomsten.
- Verpanding van bankrekening met het IBAN-nummer DE12 370502990001039164 van de Vennootschap aan Vierte AFM Beteiligungs GmbH;
- Verpanding van bankrekening(en) van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Vierte AFM Beteiligungs GmbH;
- Verpanding van aandelen in het kapitaal van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Vierte AFM Beteiligungs GmbH.

Dritte AFM Beteiligungs GmbH
- Het door de Vennootschap aan BKT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de aankoop en de levering van de Line Lights tegenover derden;
o op grond van de vervoersovereenkomsten ter zake van voormelde lampen;
o op grond van de doorverkoop van voormelde lampen aan de Klant, met name uit hoofde van de telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten.
- Het door LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan BKT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o Uit hoofde van de de Line Lights-opslagovereenkomst;
o Uit hoofde van de LED-vervaardigingsovereenkomst;
o Op grond van de in het kader van de vervaardiging van de Eindproducten evt. bij LEDeXCHANGE Purchasing GmbH ontstane eigendomsrechten aan de Eindproducten, die zich in het vervaardigingsproces bevinden en/of volledig afgewerkt zijn;
o Uit hoofde van de Eindproduct-vervoersovereenkomst;
o Uit hoofde van de Eindproduct-opslagovereenkomst;
o Op grond van de doorverkoop van de Eindproducten aan de kopers van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH, in het bijzonder uit hoofde van de telkens met LEDeXCHANGE Purchasing GmbH gesloten koopovereenkomsten.
- Het door de Vennootschap aan BKT Treuhand GmbH cederen van huidige en toekomstige, voorwaardelijke of onvoorwaardelijk bestaande rechten en vorderingen
o op grond van de vervaardiging, de koop en de leveringen van het Te leveren goed tegenover derde (met inbegrip van de fabrikant); evenals
o op grond van de doorverkoop van de goederen aan de Klant, met name uit hoofde van de telkens met de Klant gesloten koopovereenkomsten, die een verlengd eigendomsvoorbehoud (..) dienen te bevattenVerpanding van bankrekening(en) van de Vennootschap.
- Verpanding van bankrekening met het IBAN-nummer DE12 370502990001039164 van de Vennootschap aan Dritte AFM Beteiligungs GmbH;
- Verpanding van bankrekening(en) van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Dritte AFM Beteiligungs GmbH;
- Verpanding van aandelen in het kapitaal van LEDeXCHANGE Purchasing GmbH aan Dritte AFM Beteiligungs GmbH.

Tussen de curator en de gemachtigde van Vierte Janus GmbH & Co KG, Vierte FM Beteiligungs GmbH en Dritte AFM Beteiligungs GmbH vindt afstemming plaats.

5.4 Separatistenpositie

Met de obligatiehouders is overleg gevoerd over de voorgenomen onderhandse verkoop van de aanwezige activa.

2e verslag
Met de (vertegenwoordiger van de) obligatiehouders is overleg gevoerd over de onderhandse verkoop van de aanwezige activa en de verdeling van de verkoopopbrengst).

5.5 Boedelbijdragen

Met de obligatiehouders is de volgende boedelbijdrage overeengekomen:
- 10% van de verkoopopbrengst indien de koper door de obligatiehouders wordt aangedragen.

- 30% van de verkoopopbrengst indien anderszins een koper wordt gevonden.

2e verslag
De hoogte van de boedelbijdrage is afhankelijk van de verdeling van de verkoopopbrengst.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft één crediteur een eigendomsvoorbehoud ingeroepen. De door deze crediteur geleverde goederen zijn vooralsnog niet aangetroffen.

5.7 Retentierechten

Er is, voor zover de curator heeft kunnen constateren, geen sprake van rechten van reclame.

2e verslag
De vennootschap waarbij de voorraad was opgeslagen, heeft een retentierecht ingeroepen. Haar vordering ter zake bedroeg € 82.982,52.

5.8 Reclamerechten

Er worden, voor zover de curator heeft kunnen constateren, geen retentierechten uitgeoefend.

5.9 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de obligatiehouders, correspondentie crediteuren en bank alsmede het verrichten van verkoopactiviteiten en het hebben van overleg met Duitse advocaat inzake rechtsgeldigheid van de bedongen zekerheden naar Duits recht.

2e verslag
Overleg met de (vertegenwoordiger van de) obligatiehouders, correspondentie crediteuren en retentierecht alsmede het verrichten van verkoopactiviteiten en het hebben van overleg met Duitse advocaat inzake rechtsgeldigheid van de bedongen zekerheden naar Duits recht.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Het voortzetten van de onderneming behoorde niet tot de mogelijkheden, omdat de enige afnemer (LEDeXCHANGE GmbH) in financiële problemen verkeerde en nadien ook failliet is verklaard.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Onderzoek, inventarisatie en overleg met de bestuurder en de gemachtigden van de Vennootschap.

2e verslag
De werkzaamheden ter zake zijn thans afgerond.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Een doorstart behoorde niet tot de mogelijkheden.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Onderzoek, inventarisatie en overleg met de potentiële doorstarters.

2e verslag
De werkzaamheden ter zake zijn thans afgerond.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator onderzoekt of er aan de boekhoudplicht is voldaan. Aan de curator zijn diverse jaarrekeningen overhandigd die van elkaar afwijken (en niet allemaal aansluiten op de jaarrekening van het voorgaande jaar).
De curator beschikt inmiddels over een groot deel van de administratie.

2e verslag
De curator onderzoekt nog nader of er aan de boekhoud is voldaan. Gebleken is dat de boekhouding van de Vennootschap niet (geheel) overeenkomt met de boekhouding van onder andere LEDeXCHANGE GmbH.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2013 is op 8 juni 2015 (derhalve te laat) gedeponeerd. De jaarrekening over het boekjaar 2014 is op 1 oktober 2015 (dus tijdig) gedeponeerd.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

De goedkeurende verklaring van de accountant over het boekjaar 2014 is ingetrokken.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

De aandelen in het kapitaal van de Vennootschap zijn volgestort.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator zal nog nader onderzoeken of er sprake is van onbehoorlijk bestuur.

2e verslag
De curator onderzoekt nog nader of er sprake is van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

De curator zal nog nader onderzoeken of er sprake is van paulianeus handelen.

2e verslag
De curator onderzoekt nog nader of er sprake is van paulianeus handelen.

7.7 Werkzaamheden

Inventarisatie en onderzoek, alsmede het voeren van overleg met de bestuurder en gemachtigden van de Vennootschap.

2e verslag
Onderzoek administratie, overlegbestuurder en gemachtigden van de Vennootschap, overleg curator LEDeXCHANGE GmbH en overige partijen.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

De boedelvordering zal naar verwachting bestaan uit het salaris van de curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De ter verificatie ingediende preferente vordering van de fiscus bedraagt € 57.900,-.

8.3 Pref. vord. van het UWV

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

Er heeft zich nog geen andere preferente crediteur gemeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Vooralsnog zijn er 6 concurrente crediteuren geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren. Voor een overzicht wordt verwezen naar bijlage 1. Ten aanzien van de vordering van een andere crediteur die zijn vordering ook ter verificatie had aangemeld, moet nog nader onderzoek worden gepleegd.

De vordering van één crediteur wordt betwist (zie bijlage 2).

2e verslag
Vooralsnog zijn er 8 concurrente crediteuren geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren. Voor een overzicht wordt verwezen naar bijlage 1. De obligatiehouders worden op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren geplaatst zodra de verkoopsom is verdeeld en er derhalve meer duidelijkheid bestaat over de (resterende) hoogte van de vorderingen van de obligatiehouders.

De vordering van één crediteur wordt betwist (zie bijlage 2).

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Het bedrag van de tot op heden ingediende concurrente vorderingen van crediteuren bedraagt € 174.303,95. Voor een specificatie wordt verwezen naar bijlage 1.

De vordering van één crediteur ter hoogte van € 86.351,- wordt betwist (zie bijlage 2).

2e verslag
Het bedrag van de tot op heden ingediende concurrente vorderingen van crediteuren bedraagt € 206.301,47. Voor een specificatie wordt verwezen naar bijlage 1. De obligatiehouders worden op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren geplaatst zodra de verkoopsom is verdeeld en er derhalve meer duidelijkheid bestaat over de (resterende) hoogte van de vorderingen van de obligatiehouders.

De vordering van één crediteur ter hoogte van € 86.351,- wordt betwist (zie bijlage 2).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op dit moment is nog niet te bepalen op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

2e verslag
Op dit moment is nog niet te bepalen op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

8.8 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg fiscus, correspondentie met crediteuren, conferenties en correspondentie met de obligatiehouders.

2e verslag
Correspondentie crediteuren en (gemachtigde van) de obligatiehouders.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Per datum faillissement waren de volgende procedures aanhangig.

- LEDeXCHANGE Nederland B.V./ Koenen en Co Controle B.V. en de maatschap Koenen en Co
Koenen en Co Controle B.V. en de maatschap Koenen en Co hebben accountants- en/of belastingadvieswerkzaamheden verricht voor de Vennootschap. Zo hebben Koenen en Co c.s. de jaarrekening over boekjaar 2014 gecontroleerd. Daarvoor is op 25 juni 2015 een goedkeuringsverklaring afgegeven. Op 27 november 2015 is deze goedkeuringsverklaring ingetrokken omdat er na het opstellen en goedkeuren van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden die van materiële invloed op de jaarrekening zijn geweest.
De factuur ter zake van de door Koenen en Co c.s. verrichte werkzaamheden zijn onbetaald gebleven. De Vennootschap stelt dat er sprake is van schuldeisersverzuim, omdat Koenen en Co c.s. de goedkeuringsverklaring niet had mogen intrekken, omdat dit een disproportioneel zware maatregel zou zijn.
Deze procedure is geschorst ex artikel 29 Faillissementswet.

- LEDeXCHANGE Nederland B.V./Jiangsu Holly Corporation Ltd
Jiangsu Holly heeft goederen aan de Vennootschap geleverd. Een deel van de facturen ter zake zijn onbetaald gebleven. Reden daarvoor is dat een deel van de geleverde goederen (ledlampen) defect waren.
Deze procedure is geschorst ex artikel 29 Faillissementswet.

9.2 Aard procedures

Zie bij "Naam wederpartij(en)".

9.3 Stand procedures

Beide procedures zijn van rechtswege geschorst.

9.4 Werkzaamheden

Onderzoek en inventarisatie, correspondentie en conferenties bestuurder, gemachtigden, advocaat en de wederpartij van de Vennootschap.

2e verslag
Correspondentie wederpartij van de Vennootschap en diens advocaat.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld zal worden.

2e verslag
Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld zal worden.

10.2 Plan van aanpak

Het verrichten van verdere verkoophandelingen.
Nader onderzoek verrichten of sprake is van (on)behoorlijk bestuur dan wel paulianeus handelen.

2e verslag
Verdelen koopsom en nader onderzoek kunnen of er sprake is van (on)behoorlijk bestuur dan wel paulianeus handelen.

10.3 Indiening volgend verslag

In beginsel over drie maanden.

2e verslag
In beginsel over drie maanden.

10.4 Werkzaamheden

Alle werkzaamheden die samenhangen met het in 10.2 genoemde plan van aanpak.

2e verslag
Alle werkzaamheden die samenhangen met het in 10.2 genoemde plan van aanpak.