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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**04-08-2021**
Insolventienummer	**F.17/20/83**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000157886:F001**
Datum uitspraak	**06-10-2020**

R-C	**mr. H.J. Idzenga**
Curator	**mr J.A.M. Bijlholt**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Lemmer Yachting Coöperatie U.A.

11-11-2020
1

Gegevens onderneming

Lemmer Yachting Coöperatie U.A.
Schardijk 2
8531 XL Lemmer
Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 61638544

11-11-2020
1

Activiteiten onderneming

In het handelsregister is opgetekend dat Lemmer Yachting Coöperatie U.A. als activiteiten heeft:
- handelsbemiddeling in machines, technische benodigdheden, schepen en vliegtuigen;
- dienstverlening voor vervoer over water;
- bouw van sport- en recreatievaartuigen;
- interieurbouw;
- reparatie en onderhoud van schepen;
- aan- en verkoopbemiddeling van schepen, winterstalling, jachtwerf, scheepsbetimmering, jachtbouw, jachtschilder, jachtstralen, reparatie en onderhoud
aan schepen.

11-11-2020
1

De activiteiten van de onderneming zijn reeds beëindigd.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Jaarstukken werden gedeponeerd over het boekjaar 2019 op 14 september 2020. Het betreft een verkorte balans. Volgens deze balans bedraagt het balanstotaal € 112.075,--. Volgens deze balans bedraagt de post vorderingen € 111.061,--.

De administratie is ondoorzichtig. De curator licht dat in het vervolg van het verslag nader toe.

11-11-2020
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting
De bestuurder heeft kenbaar gemaakt aan de curator dat alle dienstverbanden -middels vaststellingsovereenkomsten- werden beëindigd. Aan de curator bleek echter dat Lemmer Yachting Coöperatie U.A. een werknemer op 31 juli 2020 op staande voet had ontslagen. Werknemer heeft een verzoek ex artikel 7:681 BW ingediend bij rechtbank Noord-Nederland. Werknemer heeft primair gevorderd het gegeven ontslag te vernietigen.

Tussen de raadsman van werknemer en de curator heeft overleg plaatsgevonden. De curator heeft het ontslag op staande voet ingetrokken. De intrekking werd door de werknemer geaccepteerd. Vervolgens heeft de curator de rechter-commissaris verzocht toestemming te verlenen om het dienstverband op te zeggen. De toestemming werd verleend op 29 oktober 2020. Opzegging van het dienstverband vond plaats op 30 oktober 2020.

11-11-2020
1

Boedelsaldo

€ 0,00

11-11-2020
1

€ 391,44

04-08-2021
4

Verslagperiode

van
6-10-2020

t/m
10-11-2020

11-11-2020
1

van
6-11-2020

t/m
5-2-2021

04-08-2021
3

van
6-2-2021

t/m
5-5-2021

04-08-2021
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	52 uur 51 min
2	69 uur 13 min
3	51 uur 21 min
4	10 uur 2 min
totaal	183 uur 27 min

Toelichting bestede uren

69 uur en 13 minuten

17-11-2020
2

Dit verslag betreft verslag nummer 2; dit verslag heeft betrekking op de periode 6 november 2020 tot en met 5 februari 2021. De curator verkeerde in de veronderstelling dat over genoemde periode reeds een verslag werd verstuurd; er is ook een verslag verstuurd, doch zonder inhoudelijke toevoegingen.

04-08-2021
3

Bijgevoegd verslag is genummerd verslag nummer 3; doch dit heeft betrekking op de periode van verslag nummer 2.

De digitale systematiek brengt met zich mee dat het onmogelijk is fouten in verslagen aan te passen. Dat leidt in dit kader tot verwarring ter zake het aantal gewerkte uren. Het aantal daadwerkelijk gewerkte uren tot en met verslagperiode 2 bedraagt 104 uur en 12 minuten.

Totaal bestede tijd: 114 uur en 14 minuten

04-08-2021
4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Lemmer Yachting Coöperatie U.A. werd opgericht op 7 oktober 2014. Vanaf 7 oktober 2014 is de heer Wilhelmus Antonius Maria de Rooij bestuurder alleen/zelfstandig bevoegd. Sedert 1 januari 2017 is tevens bestuurder de heer Michel Albertus Vermeulen alleen/zelfstandig bevoegd. Het is niet bekend wie de leden zijn van de coöperatie.

11-11-2020
1

Op 11 november 1994 werd ingeschreven in het handelsregister een eenmanszaak van de heer De Rooij h.o.d.n. De Rooij Service, Jachtservice Lemsterhoek, Jachtwerf Lemsterhoek. Het personeel dat laatstelijk werkzaam was bij Lemmer Yachting Coöperatie U.A. hierna te noemen: "Lemmer Yachting" heeft (deels) in het verleden gewerkt voor de eenmanszaak van De Rooij. De activiteiten van de eenmanszaak zouden op enig moment (waarschijnlijk ultimo 2019) zijn ingebracht in Lemmer Yachting.

De bedrijfsvoering van Lemmer Yachting is nauw verbonden met de besloten vennootschap W.J.M. Yachtsales BV. ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 73209066. W.J.M. Yachtsales BV kent vier aandeelhouders. De heer De Rooij is aandeelhouder voor 40%. De activiteiten van W.J.M. Yachtsales BV bestaan -volgens omschrijving handelsregister- uit groothandel in watersportartikelen en verkoop van schepen.

Op 13 augustus 2019 werd opgericht de besloten vennootschap Winterstalling Lemmer BV, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 75586010. Winterstalling Lemmer BV is een 100% dochter van W.J.M. Yachtsales BV.

Bestuurder van Winterstalling Lemmer BV is W.J.M. Yachtsales BV; bestuurder van W.J.M. Yachtsales BV is de heer Martinus Josephus Maria Duijvesteijn.

De activiteiten van Lemmer Yachting zijn op ondoorzichtige wijze overgegaan naar W.J.M. Yachtsales BV respectievelijk Winterstalling Lemmer Beheer BV. Een activa/passiva transactie heeft niet plaatsgevonden. Het heeft er alle schijn van dat activiteiten zijn overgedragen zonder dat daar deugdelijke afspraken/contracten aan ten grondslag liggen en zonder dat Lemmer Yachting gecompenseerd is.

In Lemmer Yachting bleef echter achter het volledige personeel.

De wijze van factureren aan cliënten is ondoorzichtig. De wijze van bestellen van goederen bij leveranciers is eveneens ondoorzichtig.

De curator heeft een onduidelijke administratie aangetroffen en stelt nader onderzoek in.

De curator heeft in de verslagperiode telefonisch gesproken met de heer M.A. Vermeulen. De curator zal de heer Vermeulen uitnodigen voor een nader overleg in de volgende verslagperiode.

04-08-2021
3

1.2 Lopende procedures

Aan de curator bleek dat een werknemer op 31 juli 2020 op staande voet werd ontslagen. De werknemer had een verzoekschrift ex artikel 7:681 BW ingesteld. De werknemer vorderde primair het ontslag op staande voet te vernietigen. Aan de curator bleek dat de werknemer niet bereid was een vaststellingsovereenkomst te sluiten. Vervolgens werd de werknemer op staande voet ontslagen. Aan het ontslag lag geen dringende reden ten grondslag. De curator is in overleg getreden met de gemachtigde van de werknemer en het dienstverband werd hersteld.

11-11-2020
1

1.3 Verzekeringen

tot dusverre niet bekend.

11-11-2020
1

1.4 Huur

heeft de curator in onderzoek.

11-11-2020
1

In de verslagperiode ontving de curator bericht dat een huurovereenkomst werd gesloten tussen de heer W. de Rooij, dan wel VOF Otten-De Rooij met verhuurder. Contractsoverneming zou niet hebben plaatsgevonden.

04-08-2021
3

1.5 Oorzaak faillissement

Een verzoekschrift tot faillietverklaring werd ingediend door een tweetal oud-werknemers van Lemmer Yachting. De werknemers claimden betaling van niet afgedragen pensioenpremies en claimden uitbetaling van achterstallig salaris. De werknemers beschikten beiden over een vonnis waarin Lemmer Yachting tot betaling werd veroordeeld. Het verzoekschrift werd ontvangen op de griffie van de rechtbank op 31 augustus 2020. De rechtbank heeft de bestuurder op 31 augustus 2020 opgeroepen bij brief zowel verzonden per gewone post als per aangetekende post. In verband met het feit dat de bestuurder niet verscheen werd de bestuurder opgeroepen bij deurwaardersexploot op 10 september 2020. De bestuurder verscheen op de zitting die werd gehouden op 22 september 2020. Ter zitting heeft de bestuurder kenbaar gemaakt dat hij alsnog een akkoord wenste te sluiten met de werknemers. De zitting werd vervolgens aangehouden tot 6 oktober 2020.

11-11-2020
1

Haaks op het vorenstaande staat het volgende. Aan de curator bleek dat in het handelsregister werd vermeld dat de coöperatie werd ontbonden per 15 september 2020. Het zou een zogenaamde turboliquidatie betreffen.

De curator heeft bij aanvang van het faillissement een tweetal gesprekken gevoerd met de heer De Rooij. Hij heeft navraag gedaan ter zake de turboliquidatie. De heer De Rooij stelde in eerste instantie dat wel over een turboliquidatie zou zijn gesproken maar dat hij verder niet op de hoogte was. Achteraf kan vastgesteld worden dat de heer De Rooij onvolledig heeft verklaard. Aan de curator bleek dat de heer De Rooij het formulier van het handelsregister dat betrekking heeft op de ontbinding van een vennootschap, rechtspersoon of maatschap heeft ingediend bij de Kamer van Koophandel op 15 september 2020. Het formulier werd door de heer De Rooij ondertekend. De heer De Rooij verklaart in het formulier dat er geen baten meer aanwezig zijn in de coöperatie.

Aan de curator is gebleken dat wel degelijk baten aanwezig zijn. De curator is in overleg getreden met de rechter-commissaris en de rechter-commissaris heeft aan de curator kenbaar gemaakt dat hij zijn werkzaamheden dient voort te zetten.

Ter zake de oorzaak van het faillissement is de voorlopige conclusie dat er wel kosten van leveranciers en personeelskosten werden neergelegd in Lemmer Yachting maar dat de omzet/de revenuen ten goede kwamen aan Winterstalling Lemmer BV respectievelijk W.J.M. Yachtsales BV.

04-08-2021
3

Op 6 oktober 2020 werd Lemmer Yachting Coöperatie U.A. in staat van faillissement verklaard. Enkele dagen nadien nam de heer M.J.M. Duijvestijn contact met mij op. De heer Duijvestijn was - zie onder 1.1 - bestuurder van W.J.M. Yachtsales BV. W.J.M. Yachtsales BV is bestuurder van Winterstalling Lemmer BV.

De heer Duijvestijn heeft in een eerste gesprek - dat plaatsvond op 13 oktober 2020 - achtergronden geschetst. Hij liet weten dat in oktober 2018 werd opgericht de besloten vennootschap W.J.M. Yachtsales BV met de volgende aandelenverhouding:

- de heer W.A. de Rooij: 40%;
- de heer M.J.M. Duijvestijn: 40%;
- de heer J. Jellesma: 15%;
- de heer J. Breimer: 5%.

In augustus 2019 werd opgericht de besloten vennootschap Winterstalling Lemmer BV. Winterstalling Lemmer BV is een 100% dochter van W.J.M. Yachtsales BV.

De activiteiten van Lemmer Yachting Coöperatie U.A. zijn - voor zover de curator kan nagaan - volledig overgenomen door Winterstalling Lemmer Beheer BV, respectievelijk W.J.M. Yachtsales BV.

Op basis van diverse gesprekken en stukken die werden aangetroffen in de administratie, heeft de curator geconstateerd dat de activiteiten van Lemmer Yachting Coöperatie U.A. zijn voortgezet door Winterstalling Lemmer BV / W.J.M. Yachtsales BV zonder dat een activatransactie heeft plaatsgevonden.

Uitvoerig overleg is vervolgens gevoerd met de heer Duijvestijn om te komen tot een overeenkomst waarbij alsnog een financiële compensatie zou plaatsvinden voor het overgaan van zowel activa als activiteiten naar Winterstalling Lemmer BV / W.J.M. Yachtsales BV.

Alhoewel uitvoerig overleg heeft plaatsgevonden, is uiteindelijk niet een overeenkomst tot stand gekomen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
1

11-11-2020
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting
Het exacte getal is niet bekend; de curator verkeert in de veronderstelling dat circa 5 tot 10 personeelsleden aan de coöperatie verbonden waren. De dienstverbanden zijn -althans bestuurder De Rooij heeft dat aan de curator meegedeeld- middels vaststellingsovereenkomsten beëindigd.

11-11-2020
1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
30-10-2020	1	
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Werkzaamheden in het kader van stalling van boten/het repareren van boten/het bouwen/afbouwen van boten.

11-11-2020
1

Aan de curator bleek dat W.J.M. Yachtsales BV -althans aan de curator werd dit mondeling meegedeeld- de opdracht zou hebben gegeven om af te bouwen een zogenaamde villaboat. W.J.M. Yachtsales zou eigenaar zijn van het casco van de villaboat; Lemmer Yachting zou voor de afbouw zorgdragen. De afbouw van de villaboat is nog niet voltooid. De villaboat ligt thans in een loods te Lemmer.

Inmiddels is aan de curator gebleken dat pensioenpremie niet werd afgedragen.

04-08-2021
3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

-

11-11-2020
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

-

11-11-2020
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Tot de activa behoort een bedrijfsauto van het type VW Caddy met kenteken VD-685-N. De VW Caddy is inmiddels door de curator veilig gesteld.

11-11-2020
1

Aan de curator bleek dat in juli 2017 een overeenkomst tot verkoop met eigendomsvoorbehoud werd gesloten tussen Frisian Industries BV als verkoper en Lemmer Yachting als koper. De overeenkomst had betrekking op:

- twee trekkende voertuigen (een MB-Trac en een Nissan);
- twee boottrailers (een hydrotrans SW30 en een tweede hydrotrans);
- diverse bootbokken.

In termijnen diende te worden betaald een totaalbedrag van circa € 66.000,--.

Aan de curator bleek dat een slotbetaling van € 15.443,59 heeft plaatsgevonden op 30 april 2020. Winterstalling Lemmer BV heeft de factuur betaald namens Lemmer Yachting.

De curator stelt dat voornoemde activa eigendom zijn van Lemmer Yachting.

Onderwerp van discussie vormt de vraag of de trekkende voertuigen/de boottrailers tot de boedel behoren. In dat kader wordt gecorrespondeerd met de advocaat van Winterstalling Lemmer BV.

04-08-2021
3

De kopieer en de koffiemachine werden inmiddels opgehaald door BNP Paribas Solutions.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

-

11-11-2020
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

-

11-11-2020
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het is voor de curator onduidelijk of nog voorraad aanwezig is. Uit de administratie blijkt dat tal van producten werden besteld door Lemmer Yachting maar voor zover bekend zijn deze producten grotendeels verbruikt.

11-11-2020
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

zie vorenstaande.

11-11-2020
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

In onderzoek.

11-11-2020
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

-

11-11-2020
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Op basis van een eerste onderzoek heeft de curator geconstateerd dat er in totaliteit circa € 137.000,-- van een debiteurenportefeuille werd afgeboekt.

11-11-2020
1

Uit een interne notitie blijkt dat wel is gefactureerd naar klanten ter zake de werkzaamheden uitgevoerd in de maanden voorafgaand aan de turboliquidatie/voorafgaand aan het faillissement doch dat de bedragen wellicht gestort zijn op een externe rekening. De curator heeft het een en ander in onderzoek.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

zie vorenstaande.

11-11-2020
1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
Er werd nog geen vordering ingediend.

11-11-2020
1

5.2 Leasecontracten

Een tweetal leasecontracten werden gesloten met BNP Paribas Solutions ter zake een ricoh copier en een koffiemachine. Het betrof operational lease. BNP Paribas Solutions heeft de leaseovereenkomsten opgezegd bij schrijven d.d. 15 oktober 2020 en heeft verzocht om teruggave van de copier en het koffiezetapparaat. De curator heeft de heer De Rooij verzocht om teruggave; tot dusverre heeft geen teruggave plaatsgevonden.

11-11-2020
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend niet van toepassing.

11-11-2020
1

5.4 Separatistenpositie

-

11-11-2020
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

-

11-11-2020
1

5.6 Retentierechten

-

11-11-2020
1

5.7 Reclamerechten

-

11-11-2020
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
-

11-11-2020
1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

-

11-11-2020
1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Uit het vorenstaande blijkt dat het personeel werd ontslagen. Aan de curator is echter gebleken dat de activiteiten worden voortgezet vanuit andere entiteiten. De curator zet echter nadrukkelijk niet voort.

11-11-2020
1

6.2 Financiële verslaglegging

-

11-11-2020
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

11-11-2020
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

zie vorenstaande.

11-11-2020
1

6.5 Verantwoording

-

11-11-2020
1

6.6 Opbrengst

Toelichting
-

11-11-2020
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting
-

11-11-2020
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

-

11-11-2020
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft in onderzoek de boekhouding.

11-11-2020
1

Een onderzoek werd ingesteld naar de boekhouding. Daaruit blijkt dat op debiteuren in totaliteit € 137.000,-- werd afgeboekt. Een deel heeft betrekking op eerdere jaren. Tot en met 2018 werd afgeboekt € 26.000,--. In het boekjaar 2019 werd afgeboekt € 17.797,66. In 2020 werden vorderingen afgeboekt op Winterstalling Lemmer BV ten bedrage van € 41.250,96 en op W.J.M. Yachtsales BV van € 47.190,--.

Het verloop van de bankrekening geeft ook aanleiding tot nadere vragen/nader onderzoek.

04-08-2021
3

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2019 werd gedeponeerd op 14 september 2020 (de dag voordat de liquidatie zou hebben plaatsgevonden).

11-11-2020
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

11-11-2020
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

n.v.t.

11-11-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
In onderzoek.

11-11-2020
1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting
In onderzoek

11-11-2020
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

11-11-2020
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

-

11-11-2020
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

11-11-2020
1

€ 9.947,67

04-08-2021
3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 175.090,00

11-11-2020
1

Toelichting
De fiscale vordering bestaat hoofdzakelijk uit loonheffing en omzetbelasting.

€ 233.876,00

04-08-2021
3

Toelichting
De fiscale vordering bestaat uit loonheffing die niet werd betaald over de periode februari 2019 tot en met september 2020 (een periode van 16 maanden); uit omzetbelasting die niet werd betaald over het derde en vierde kwartaal 2019, alsmede over het eerste en derde kwartaal 2020, uit vennootschapsbelasting over het jaar 2018 en uit diverse aanslagen motorrijtuigenbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting
-

11-11-2020
1

€ 6.255,59

04-08-2021
3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting
De curator is in afwachting van vorderingen van diverse personeelsleden.

11-11-2020
1

€ 28.567,78

04-08-2021
3

Toelichting
Twee personeelsleden hebben hun vorderingen ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18	11-11-2020 1
25	04-08-2021 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 47.867,92	11-11-2020 1
€ 60.219,68	04-08-2021 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend.	11-11-2020 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

-	11-11-2020 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

-

11-11-2020

1

9.2 Aard procedures

-

11-11-2020

1

9.3 Stand procedures

-

11-11-2020

1

9.4 Werkzaamheden procedures

-

11-11-2020

1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator heeft in onderzoek de betaalstromen tussen Lemmer Yachting enerzijds en W.J.M. Yachtsales BV en Winterstalling Lemmer BV anderzijds. De curator heeft in onderzoek of gelden weg gesluist zijn

11-11-2020
1

Allereerst zal nader overleg plaatsvinden met de medebestuurder, de heer M.A. Vermeulen.

04-08-2021
3

In de verslagperiode hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan.

04-08-2021
4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet bekend.

11-11-2020
1

10.3 Indiening volgend verslag

5-8-2021

04-08-2021
4

10.4 Werkzaamheden overig

-

11-11-2020
1

Bijlagen

Bijlagen