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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**18-02-2025**
Insolventienummer	**F.01/24/185**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000344588:F001**
Datum uitspraak	**07-05-2024**

R-C	**mr. F.H.E. Boerma**
Curator	**mr J.W.P. Tulfer**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Linsen Cargo Line BV

06-06-2024
1

Gegevens onderneming

Lindestraat 33
5541 EK Reusel

06-06-2024
1

Activiteiten onderneming

De exploitatie van een transportbedrijf. Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen).

06-06-2024
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 354.305,00		€ 535.153,73

Toelichting financiële gegevens

Winst en verlies: onbekend.

06-06-2024
1

De heer Linsen heeft zijn activiteiten aanvankelijk gestart als eenmanszaak. Begin 2022 is de onderneming ingebracht in de (nieuw opgerichte) vennootschap Linsen Cargo Line BV. De cijfers 2022 en 2023 zouden samengevoegd worden in één jaarrekening (verlengd boekjaar). Deze jaarrekening was ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog niet opgesteld en om die reden niet beschikbaar. De financiële gegevens die in dit verslag zijn opgenomen, zijn afkomstig uit ongecontroleerde cijfers uit de administratie.

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

06-06-2024
1

Boedelsaldo

€ 577,57

06-12-2024
3

Toelichting

Restitutie creditcardafschrijving na datum faillissement.

Verslagperiode

van

7-5-2024

t/m

5-6-2024

06-06-2024
1

van

6-6-2024

t/m

5-9-2024

06-09-2024
2

van

6-9-2024

t/m

5-12-2024

06-12-2024
3

van

6-12-2024

t/m

17-2-2025

18-02-2025
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 54 min
2	15 uur 54 min
3	4 uur 6 min
4	13 uur 48 min
totaal	62 uur 42 min

Toelichting bestede uren

De afgelopen verslagperiode heeft in het teken gestaan van ontslag van het personeelslid, inventarisatie van de boedel en overleg met de leasemaatschappij voor het ophalen van de leaseobjecten (trekkers en trailers). Ook is een begin gemaakt met het rechtmatighedenonderzoek.

06-06-2024
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is S.P. Linsen Holding BV.

06-06-2024
1

1.2 Lopende procedures

Er zijn voor zover gebleken geen lopende procedures.

06-06-2024
1

1.3 Verzekeringen

Er zijn voor zover gebleken geen lopende verzekeringen.

06-06-2024
1

1.4 Huur

Failliet huurde geen bedrijfs- of kantoorruimte. De onderneming werd gedreven vanuit het privéadres van de heer Linsen.

06-06-2024
1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de (indirect) bestuurder van Failliet nam de vraag naar zeecontainertransport in de coronaperiode sterk toe. In 2022 waren de vooruitzichten in de transportsector goed. Failliet besloot in 2022 te investeren in materieel en personeel. Direct na de investering raakte de transportsector in een dip. De nodige schades aan de trekkers zorgden voor inkomensderving die - gezien de neerwaartse markt, geringe marges en gedane investeringen - niet door Failliet gedragen kon worden en uiteindelijk tot het faillissement van Failliet hebben geleid.

06-06-2024
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

06-06-2024
1

1

Toelichting

Failliet werkte met één ZZP-chauffeur, twee chauffeurs in loondienst en de (indirect) statutair bestuurder zelf die geen dienstbetrekking met Failliet had. Een van de twee chauffeurs in loondienst heeft net vóór het faillissement van Failliet zijn dienstbetrekking opgezegd. De andere werknemer is voorafgaand aan het faillissement door ziekte uitgevallen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

06-06-2024
1

2

Toelichting

Zie hiervoor.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-6-2024	1	De bestuurder had geen dienstbetrekking met Failliet.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verzoek machtiging rechter-commissaris opzegging arbeidsovereenkomst, opzegging arbeidsovereenkomst, overleg met bestuurder en UWV.

06-06-2024
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

06-06-2024
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

06-06-2024
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Failliet maakte gebruik van geleasede trekkers en opleggers. De leasemaatschappij heeft de overeenkomsten met Failliet ontbonden en gevraagd om afgifte van de leaseobjecten. Andere bedrijfsmiddelen zijn vooralsnog niet aangetroffen.

06-06-2024
1

Volgens de boekhouding zijn er diverse spanbanden en sneeuwkettingen aangeschaft. Deze zijn nagenoeg boekhoudkundig afgeschreven. De bestuurder heeft geen antwoord gegeven op de vraag waar deze zaken zich bevinden. De waarde is beperkt.

06-09-2024
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er zijn geen bodemzaken aangetroffen.

06-06-2024
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De leasemaatschappij is in staat gesteld de leaseobjecten op te halen.

06-06-2024
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van onderhanden werk of voorraden. De onderneming lag al enige tijd stil voorafgaand aan het faillissement.

06-06-2024
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

06-06-2024
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

N.v.t.

06-06-2024
1

Uit de boekhouding en volgens mededeling van de bestuurder blijkt dat er nog btw kan worden teruggevraagd uit Noorwegen en Spanje (totaal EUR 10.474,69). De curator heeft de bestuurder om inlogcodes gevraagd en zekerheidshalve die ook opgevraagd bij de belastingdienst. verder heeft de curator bij de bestuurder overige informatie opgevraagd om het teruggave verzoek te kunnen indienen.

Volgens de boekhouding bestaat er een vordering op Linsen Holding BV van EUR 47.332,23. De bestuurder kan niet aangeven uit welke hoofde deze vordering is ontstaan en geeft aan dat deze vordering oninbaar is en hij ook het faillissement van Linsen Holding BV zal aanvragen. De curator heeft vanwege deze mededeling vooralsnog pas op de plaatsgemaakt met verdere incassomaatregelen en daaraan verbonden kosten.

06-09-2024
2

Ondanks herhaald verzoek heeft de bestuurder de curator niet voorzien van de stukken op grond waarvan de btw teruggevraagd kan worden.
De holdingvennootschap is tot op heden niet failliet verklaard.

06-12-2024
3

De bestuurder is onbereikbaar en reageert niet op telefonische of schriftelijke verzoeken om in contact te treden. De curator beschikt niet over de stukken om de omzetbelasting terug te vorderen.

18-02-2025
4

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

06-06-2024
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De (indirect) bestuurder heeft aangegeven dat er geen debiteuren meer geïnd kunnen worden. De debiteurenlijst uit de administratie is voorgelegd aan de (indirect) bestuurder met het verzoek daarop te reageren. De debiteuren zijn voorgefinancierd door een factormaatschappij en in dat kader gecedeerd aan de factormaatschappij. Openstaande debiteuren vallen om die reden niet in de boedel.

06-06-2024
1

De curator heeft navraag gedaan bij de factormaatschappij over welke debiteuren zijn geïnd en is hierover in overleg.

06-09-2024
2

De factormaatschappij heeft de curator medegedeeld dat de curator zelf een aantal debiteuren kan gaan innen. Alvorens de curator kan incasseren, moet eerst worden bekeken of deze vorderingen aan een ander zijn verpand.

06-12-2024
3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

N.v.t.

06-06-2024
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

06-06-2024
1

Tot op heden heeft de Rabobank als huisbankier nog geen vordering ingediend.

5.2 Leasecontracten

Failliet maakte gebruik van trekkers en opleggers die werden geleased. Ook had zij een personenauto geleased. De lease van de trekkers en opleggers is door de leasemaatschappij beëindigd en ze hebben laten weten dat ze de leaseobjecten zullen ophalen.

06-06-2024
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is ten behoeve van een financier een pandakte geregistreerd. Er zijn echter geen zaken van Failliet aangetroffen zodat er geen pandrecht tot stand is gekomen.

06-06-2024
1

5.4 Separatistenpositie

Bij gebreke van goederen waarop een pandrecht kan zijn gevestigd, is ook geen sprake van een separatistenpositie.

06-06-2024
1

In de administratie van failliet staan debiteurenvorderingen die mogelijk zijn verpand. Om dit te kunnen vaststellen is de pandakte is opgevraagd.

06-12-2024
3

Pandhouder is op de hoogte gesteld van de verpande vorderingen en zal de vorderingen zelf incasseren.

18-02-2025
4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich geen crediteuren gemeld met een concreet eigendomsvoorbehoud.

06-06-2024
1

5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft er zich niemand gemeld met een retentierecht.

06-06-2024
1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft er zich niemand gemeld met een recht van reclame.

06-06-2024
1

5.8 Boedelbijdragen

06-06-2024
1

Toelichting

N.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen (waardevolle) activa aangetroffen.

06-06-2024
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming lag al stil voorafgaand aan het faillissement. De onderneming is dus niet voortgezet in faillissement en er is ook geen doorstart gerealiseerd.

06-06-2024
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

Nog in onderzoek.

06-06-2024
1

De bestuurder gaf bij aanvang van het faillissement aan dat hij een geschil had met het boekhoudkantoor en om die reden sprake was van een achterstand bij de verwerking van de boekhouding. De curator probeert een beeld te krijgen bij de stand van de boekhouding. Daarbij hanteert de curator ook het opportuniteitsbeginsel ten aanzien van de tijd en kosten die in dat onderzoek worden gestopt.

De curator heeft om opheldering verzocht ten aanzien van een groot aantal contante opnamen met de creditcard, maar de bestuurder reageert – ondanks diverse rappelberichten zijdens de curator op geen enkele wijze.

06-12-2024
3

De bestuurder heeft niet meer gereageerd Dat betekent dat er geen goede verklaring is gevonden voor de contante opnamen en ook niet duidelijk is of en zo ja hoe deze zijn verantwoord in de boekhouding. Door de belastingdienst is voorts een boekenonderzoek uitgevoerd. Daarbij is door de belastingdienst vastgesteld dat de aangiften omzetbelasting niet

18-02-2025
4

aansluiten met de administratie. De belastingdienst heeft nadere stukken opgevraagd die de curatr niet kon overleggen omdat de bestuurder deze niet aan de curator ter beschikking heeft gesteld. Dit heeft geleid tot correcties, naheffingen en boetes vanuit de belastingdienst. Vooralsnog is de curator op grond van het voorgaande van mening dat niet is voldaan aan de boekhoudverplichting.
De curator heeft besloten geen verdere actie in te stellen tegen de bestuurder. Uit verhaalsinformatie van de belastingdienst blijkt dat er niet of nauwelijks traceerbaar verhaal is. De boedel heeft geen middelen om een procedure tegen de bestuurder te financieren. De curator kan als gevolg van verhaalsobjecten ook geen garantstelling voor de kosten verkrijgen van de overheid. Bij gebreke van middelen om een procedure te voeren en/of bij gebreke van verhaalsmogelijkheden, is het nemen van verdere juridische maatregelen niet opportuun. De curator zal melding maken van faillissementsfraude waarna het aan het OM is om daar wel of niet verder onderzoek naar te doen en zo nodig actie in te nemen.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponeerd. Het eerste boekjaar over 2022 is samen met 2023 een verlengd boekjaar geweest. Deze jaarrekening moet uiterlijk 31 december 2024 zijn gedeponeerd. De termijn voor deponering was ten tijde van faillissement nog niet verstreken.

06-06-2024
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

06-06-2024
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst kapitaal bedraagt EUR 1,-. Het is zodoende niet opportuun om na te gaan of dit daadwerkelijk is gestort.

06-06-2024
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

06-06-2024
1

Toelichting

In onderzoek. De gebruikelijke onderzoeken dienen nog plaats te vinden.

06-09-2024
2

Toelichting

De curator zal bij het bepalen van de omvang van het onderzoek en de kosten en tijd die daaraan worden besteed mede rekening houden met opportuniteitsoverwegingen.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-06-2024
1

Toelichting

In onderzoek. De gebruikelijke onderzoeken dienen nog plaats te vinden.

Nee

06-09-2024
2

Toelichting

Op basis van het uitgevoerde onderzoek naar de uitgevoerde betalingen via de bankrekening zijn er geen transacties aangetroffen die naar de mening van de curator aangetast zouden moeten worden. Gezien de beperkte waarde van de spanbanden en sneeuwkettingen zal er geen verder onderzoek worden gedaan naar de vraag waar die zijn gebleven.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

06-06-2024
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In onderzoek.

06-06-2024
1

De bankafschriften zijn onderzocht op ongebruikelijke transacties.

06-09-2024
2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

06-06-2024
1

Salaris curator PM

€ 941,00

06-12-2024
3

Toelichting

Boedelschuld Belastingdienst EUR 941,00
Salaris curator pm

€ 6.199,41

18-02-2025
4

Toelichting

Boedelvordering UWV EUR 5.258,41
Boedelvordering Belastingdienst EUR 941,00
Salaris curator pm

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 54.797,00

06-12-2024
3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 24.128,34

18-02-2025
4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.255,74

Toelichting

Aanvraag kosten faillissement.

06-12-2024
3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

15

06-06-2024
1

20

06-12-2024
3

21

18-02-2025
4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 39.050,20

06-06-2024
1

€ 79.305,55

06-12-2024
3

€ 121.204,42

18-02-2025
4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

06-06-2024
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren en ingediende vorderingen verwerken. 06-06-2024

1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Vooralsnog geen lopende procedures bekend. 06-06-2024

1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende periode worden de crediteuren verder geïnventariseerd. Verder zal het rechtmatighedenonderzoek worden voortgezet en zo mogelijk worden afgerond. Indien er geen verdere bijzonderheden blijken, is de curator voornemens om het faillissement uiterlijk ten tijde van het volgende verslag af te ronden. Er is namelijk tot op heden geen enkel actief aangetroffen dat geliquideerd kan worden.

06-06-2024
1

Aangezien afgelopen boedelperiode is gebleken dat er waarschijnlijk btw teruggevorderd kan worden, zal de curator proberen de btw uit Noorwegen en Spanje terug te krijgen. Vervolgens zal een nieuwe afweging worden gemaakt of continuering van het faillissement opportuun is.

06-09-2024
2

De curator zal proberen alsnog in contact te komen met de bestuurder. Bij gebreke daarvan dient een besluit te worden genomen of en welke actie de curator zal nemen.

06-12-2024
3

De curator is niet meer in contact kunnen komen met de bestuurder. Het faillissement wordt opgeheven bij gebrek aan baten.

18-02-2025
4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

06-06-2024
1

Het faillissement zal worden voorgedragen voor opheffing. Dit verslag dient als eindverslag te worden beschouwd.

18-02-2025
4

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen (financieel) verslag.

06-06-2024
1

Disclaimer:
Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Bijlagen

Bijlagen