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

Betreft

Verslagnummer	**12**
Datum verslag	**04-11-2024**
Insolventienummer	**F.03/19/297**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000119366:F001**
Datum uitspraak	**05-11-2019**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr M. van Sintmaartensdijk**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Litrans

19-11-2019
1

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap Litrans B.V.

19-11-2019
1

Activiteiten onderneming

transport / goederentransport

19-11-2019
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 674.487,00	€ -263.534,00	€ 238.773,00
2018	€ 347.700,00	€ -84.166,00	€ 103.480,00

Toelichting financiële gegevens

In 2017 is een netto omzet gerealiseerd van € 674.487,00. Het bedrijfsresultaat per 31-12-2017 was negatief (€ 263.534,00). De gefailleerde zou de activiteiten eind 2017 hebben gestaakt. Uit de boekhouding blijkt dat staking plaatsvond in april 2018.

19-11-2019
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

4	19-11-2019 1

Boedelsaldo

€ 0,00	19-11-2019 1
€ 0,00	19-02-2020 2
€ 0,00	20-11-2020 4
€ 3.994,70	11-05-2022 7
€ 3.749,93	08-11-2022 8
€ 4.191,63	03-05-2023 9
€ 9.391,63	03-11-2023 10
€ 11.928,03	03-05-2024 11
€ 14.253,06	**04-11-2024** **12**

Verslagperiode

van 5-11-2019 **t/m** 18-11-2019	19-11-2019 1
van 19-11-2019 **t/m** 14-2-2020	19-02-2020 2
van 17-2-2020	20-05-2020 3

t/m

19-5-2020

van

20-5-2020

t/m

20-11-2020

20-11-2020
4

van

21-11-2020

t/m

16-5-2021

21-05-2021
5

van

17-5-2021

t/m

11-11-2021

22-11-2021
6

van

12-11-2021

t/m

9-5-2022

11-05-2022
7

van

10-5-2022

t/m

8-11-2022

08-11-2022
8

van

9-11-2022

t/m

3-5-2023

03-05-2023
9

van

3-5-2023

t/m

3-11-2023

03-11-2023
10

van

3-11-2023

t/m

03-05-2024
11

3-5-2024

van

5-5-2024

t/m

4-11-2024

04-11-2024
12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	18 uur 24 min
2	12 uur 30 min
3	3 uur 54 min
4	33 uur 30 min
5	32 uur 48 min
6	6 uur 24 min
7	2 uur 6 min
8	3 uur 30 min
9	6 uur 6 min
10	2 uur 30 min
11	0 uur 18 min
12	2 uur 36 min
totaal	124 uur 36 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer A.J.M. Prickaerts. 19-11-2019
1

1.2 Lopende procedures

Thans nog in onderzoek. 19-11-2019
1

De curator heeft geen lopende procedures aangetroffen. 19-02-2020
2

1.3 Verzekeringen

Thans nog in onderzoek. 19-11-2019
1

De curator heeft geen verzekeringen aangetroffen. 19-02-2020
2

1.4 Huur

Volgens de bestuurder was er geen sprake meer van huur. 19-11-2019
1

1.5 Oorzaak faillissement

Thans nog in onderzoek. 19-11-2019
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 19-11-2019

1

0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 19-11-2019

1

4

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgerond. 20-05-2020

3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen. 19-02-2020

2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing. 19-02-2020

2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In onderzoek. Op datum van faillissement zouden er geen bedrijfsmiddelen aanwezig zijn volgens de bestuurder. Na inzage in de administratie blijken er bedrijfsmiddelen op de balans te staan.

19-11-2019
1

Na herhaaldelijke verzoeken van de curator heeft de bestuurder een toelichting gegeven op de post bedrijfsmiddelen die op de balans van curanda staan vermeld. Volgens de bestuurder zouden deze bedrijfsmiddelen allemaal zijn verkocht, onder meer aan de aan hem gelieerde vennootschappen Atrac BV, Atrans BV en Litrac BV. Al deze vennootschappen zijn inmiddels gefailleerd. De curator verricht momenteel een boekenonderzoek om de toelichting van de bestuurder te verifiëren aan de hand van justificatoire bescheiden.

19-02-2020
2

De curator heeft een boekenonderzoek uitgevoerd en onderzoekt momenteel de rechtmatigheid van de verkoop/overdracht van de bedrijfsmiddelen. De curator vermoedt dat er sprake is van pauliana. De curator inventariseert de juridische gevolgen en mogelijke acties.

20-05-2020
3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

19-11-2019
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek en inventarisatie.

19-11-2019
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden aangetroffen.

19-11-2019
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Uit de administratie blijken vorderingen uit hoofde van rekening-courant op de besloten vennootschap ATrac BV.

19-11-2019
1

Atrac BV verkeert in staat van faillissement met benoeming van M. van Sintmaartensdijk tot curator. Eventuele vorderingen uit hoofde van de rekening-courant verhoudingen zijn daarmee oninbaar.

19-02-2020
2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek, inventarisatie en incasso.

19-11-2019
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 3.989,10		
totaal	€ 3.989,10	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Opbrengst onbekend.

19-11-2019
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek en incasso.

19-11-2019
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

19-11-2019
1

De bank is aangeschreven door de curator.

Toelichting vordering van bank(en)

19-02-2020
2

De ABN-AMRO Bank heeft een concurrente vordering ingediend van € 300,08.

5.2 Leasecontracten

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.3 Beschrijving zekerheden

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.4 Separatistenpositie

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.6 Retentierechten

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.7 Reclamerechten

Nog in onderzoek.

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

20-05-2020
3

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

19-11-2019
1

Nog in onderzoek.

Toelichting

20-05-2020
3

Ongewijzigd.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek en inventarisatie. 19-11-2019 1

De curator heeft de ABN-AMRO bank de opdracht gegeven de bij haar aangehouden bankrekening op te heffen. 19-02-2020 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. De activiteiten zijn in het najaar van 2017 geëindigd volgens de bestuurder. 19-11-2019 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing. 19-11-2019 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing. 19-11-2019 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. 19-11-2019 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing. 19-11-2019 1

6.6 Opbrengst

Toelichting 19-11-2019 1

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

19-11-2019
1

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

19-11-2019
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curanda heeft een administratie gevoerd.

19-11-2019
1

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

19-11-2019
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

19-11-2019
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

19-11-2019
1

Toelichting

Uit de stukken - die aan de curator ter hand zijn gesteld - blijkt dat curanda geen premies heeft voldaan ter zake de pensioenen en niet alle loonheffingen heeft afgedragen. Daarnaast waren er grote/hoge schulden aan Roadservice De Kempen BV, Scania Finance Nederland BV en RLN Financial Services BV. Het betreffen schulden in verband met de aanschaf van vrachtwagens.

20-05-2020
3

Toelichting

De curator vermoedt dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De liquiditeitsstromen zijn onduidelijk. Activa en personeel wordt overgedragen van de ene vennootschap naar de andere, waarna er telkens een faillissement volgt omdat de vennootschap haar verplichtingen niet nakomt of kan nakomen. De curator heeft in dat kader een boekenonderzoek uitgevoerd en afgerond. De boekhouding is onvolledig en bevat onjuistheden.

04-11-2024
12

Toelichting

De rechtbank Oost-Brabant heeft op 13 juni 2024 in de strafzaak tegen de bestuurder van curanda de navolgende feiten bewezen verklaard:

"- in staat van faillissement verklaard en wettelijk verplicht tot het geven van inlichtingen, opzettelijk onjuiste of onvolledige inlichtingen geven, meermalen gepleegd;

- als bestuurder van een rechtspersoon, tijdens het faillissement van de rechtspersoon en voor het faillissement van de rechtspersoon, terwijl dit is gevolgd opzettelijk niet voldoen en bewerkstelligen dat werd voldaan aan de wettelijke verplichtingen tot het voeren van een administratie en het bewaren van de daartoe behorende boeken, bescheiden en andere gegevensdragers, ten gevolge waarvan de afhandeling wordt bemoeilijkt, meermalen gepleegd;"

De rechtbank Oost-Brabant heeft de bestuurder van curanda de navolgende straffen opgelegd:
"- een taakstraf voor de duur van 100 uren, subsidiair 50 dagen hechtenis;

- een gevangenisstraf voor de duur van 1 maand; bepaalt dat deze gevangenisstraf niet zal worden ten uitvoer gelegd, tenzij de rechter later anders mocht gelasten, op de grond dat veroordeelde zich voor het einde van een proeftijd van 3 jaren aan een strafbaar feit schuldig heeft gemaakt;
- een ontzetting van het recht tot de uitoefening van het beroep bestuurder van een rechtspersoon voor de duur van 5 jaren;
- de openbaarmaking van de rechterlijke uitspraak door toezending ervan aan de Kamer van Koophandel ten behoeve van de effectuering van voornoemde ontzetting;"

De curator zal de uitkomst van deze strafprocedure betrekken in zijn besluitvorming in het kader van bestuurdersaansprakelijkheid.

7.6 Paulianeus handelen

19-11-2019

In onderzoek

1

Toelichting

Op de balans staan bedrijfsmiddelen die in casu niet zijn aangetroffen. Wordt nader onderzocht.

20-05-2020

Toelichting

3

De curator vermoedt dat er sprake is van paulianeuze handelingen en verricht een onderzoek met betrekking tot de huidige locatie van de verdwenen/verkochte bedrijfsmiddelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek en inventarisatie.	19-11-2019 1
De bestuurder heeft aangegeven dat de activa die staat vermeld op de balans is verkocht. Curator verricht momenteel een boekenonderzoek om de gegeven toelichtingen omtrent deze activa te verifiëren aan de hand van justificatoire bescheiden.	19-02-2020 2
Ongewijzigd.	20-05-2020 3
De curator heeft in de administratie van curanda geconstateerd dat curanda (privé)schulden van de bestuurder heeft voldaan. Het gaat om een bedrag van € 15.100,00. De curator heeft de bestuurder gesommeerd tot (terug)betaling van dit bedrag. De bestuurder heeft hier geen gevolg aan gegeven. De curator heeft de bestuurder daarom gedagvaard tot terugbetaling van voornoemd bedrag. De curator verricht daarenboven een onderzoek naar het handelen en nalaten van de bestuurder van curanda.	20-11-2020 4
De curator heeft de bestuurder gedagvaard tot terugbetaling van de € 15.100,00. De procedure loopt. De curator heeft nieuwe informatie ontvangen en zet - onder andere met de curator van A&A Société – zijn onderzoek voort.	21-05-2021 5
De curator heeft bij de FIOD aangifte gedaan van verdenking van faillissementsfraude door Prickaerts. De FIOD heeft naar aanleiding daarvan een strafrechtelijk onderzoek gestart naar het handelen van Prickaerts in de aan hem gelieerde vennootschappen Stetrans BV, Atrac BV, Atrans BV Litrac Bv en Litrans BV. De curator en de FIOD zetten hun onderzoeken samen voort. Prickaerts is op 11 augustus 2021 bij vonnis van de rechtbank Limburg, locatie Maastricht, veroordeelt om het bedrag van € 15.100,00 aan curanda terug te betalen.	22-11-2021 6
De curator en Prickaerts hebben een betalingsregeling gesloten waarbij Prickaerts per maand €1000,- aflost ter voldoening van de som ad €15.000,-. Prickaerts voldoet tot op heden aan deze betalingsregeling.	11-05-2022 7
Ongewijzigd.	08-11-2022 8
Princkaerts komt de betalingsregeling niet na. De curator zal passende incasso- en zo-nodig executiemaatregelen nemen om het restant te incasseren.	03-05-2023 9
De deurwaarder incasseert namens de curator de schuld van Prickaerts aan de boedel uit hoofde van het vonnis van de rechtbank Limburg d.d. 11 augustus 2021.	03-11-2023 10

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

19-11-2019
1

Toelichting

Tot op heden uitsluitend het salaris van de curator.

20-11-2020
4

€ 182,00

Toelichting

motorrijtuigenbelasting

8.2 Pref. vord. van de fiscus

19-11-2019
1

€ 556.994,32

19-02-2020
2

€ 751.316,32

20-11-2020
4

€ 754.391,32

Toelichting

Zie bijgaand overzicht Vordering Belastingen

21-05-2021
5

€ 275.960,77

Toelichting

Zie bijgaand overzicht Vordering Belastingen.

22-11-2021
6

€ 754.939,32

Toelichting

In het 5e faillissementsverslag is per abuis een bedrag van € 275.960,77 opgenomen als preferente vordering van de fiscus. Dit bedrag zag uitsluitend op de omzetbelasting. De totale vordering van de fiscus bedroeg een som ad € 754.755,32.

De vordering van de fiscus is afgelopen verslagperiode vermeerderd met een aanslag motorrijtuigenbelasting ad € 184,00. Zie bijgaand overzicht voor de Vorderingen Belastingen.

8.3 Pref. vord. UWV

19-11-2019
1

Toelichting

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

19-11-2019
1

Toelichting

Nog niet ingediend.

22-11-2021
6

€ 1.668,95

Toelichting

Zie bijgaand overzicht van andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

19-02-2020
2

12

20-05-2020
3

16

20-11-2020
4

18

22-11-2021
6

19

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

19-02-2020
2

€ 47.443,06

20-05-2020
3

€ 50.539,22

20-11-2020
4

€ 52.789,22

Toelichting

Zie bijgaand overzicht concurrente crediteuren

22-11-2021
6

€ 70.579,41

Toelichting

Zie bijgaand overzicht van concurrente crediteuren.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

19-11-2019
1

Nog onbekend.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Alle crediteuren zijn aangeschreven. Uit de administratie blijkt dat de schulden aan concurrente crediteuren € 49.192,00 groot zou moeten zijn.	19-11-2019 1
Alle crediteuren zijn aangeschreven.	19-02-2020 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing	19-02-2020 2

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing	19-02-2020 2

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing	19-02-2020 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing	19-02-2020 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator heeft een boekenonderzoek verricht. Daarnaast heeft hij informatie ingewonnen bij de RDW en Belastingdienst. Door de curator zullen incassotrajecten worden opgestart ten aanzien van de rekening-courant-vorderingen.	19-11-2019 1
De curator verricht momenteel een boekenonderzoek. De curator heeft een aantal vragen ten aanzien van betalingen en verkopen die zijn verricht.	19-02-2020 2
De curator verricht een onderzoek naar de rechtmatigheid van het handelen en nalaten van de bestuurder. In dat kader is een boekenonderzoek verricht. De curator heeft vastgesteld dat er allerlei verplichtingen zijn aangegaan door de	20-05-2020 3

ene vennootschap die vervolgens niet worden nagekomen, dan wel door een andere aan haar gelieerde vennootschap worden nagekomen.

De curator heeft de bestuurder gedagvaard tot terugbetaling van de € 15.100,00. Daarenboven verricht een onderzoek naar de rechtmatigheid van het handelen en nalaten van de bestuurder.	20-11-2020 4
De procedure tot terugbetaling van de € 15.100,00 loopt. De curator heeft nieuwe informatie ontvangen en zal naar aanleiding daarvan zijn boeken- en rechtmatigheidsonderzoek voortzetten.	21-05-2021 5
Prickaerts is veroordeeld om het bedrag van € 15.100,00 aan de boedel terug te betalen. De curator en Prickaerts hebben een betalingsregeling gesloten waarbij Prickaerts dit bedrag per maand met € 1.000,00 aflost. Prickaerts voldoet tot op heden aan deze betalingsregeling. De komende verslagperiode zetten de curator en de FIOD hun onderzoeken samen voort.	22-11-2021 6
De komende verslagperiode zetten de curator en de FIOD hun onderzoeken voort.	11-05-2022 7
Ongewijzigd.	08-11-2022 8
Het voorgaande en de incasso van het vonnis van de rechtbank Limburg d.d. 11 augustus 2021.	03-05-2023 9
De curator zal de uitkomst van de strafprocedure tegen de bestuurder van curanda betrekken in zijn besluitvorming in het kader van bestuurdersaansprakelijkheid.	**04-11-2024** **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	19-11-2019 1

10.3 Indiening volgend verslag

4-5-2025	**04-11-2024** **12**

10.4 Werkzaamheden overig

Onderzoek, inventarisatie en incasso.	19-11-2019 1
Verhoor van de bestuur.	19-02-2020 2
Verhoor van de bestuurder, onderzoek en inventarisatie.	20-05-2020 3
Onderzoek en inventarisatie	20-11-2020 4
Ongewijzigd.	21-05-2021 5

Bijlagen

Bijlagen