

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	26-09-2024
Insolventienummer	F.01/24/91
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000324503:F001
Datum uitspraak	20-02-2024


R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr R. Raaijmakers

Algemene gegevens


Naam onderneming

AC Trading B.V. 28-03-2024
 1

Gegevens onderneming

KvK: 74719211 28-03-2024
Rechtsvorm: besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Handelsnaam: AC Trading B.V.  1
Opgericht: 1 mei 2019
statutair gevestigd te Veldhoven
Kantoorhoudende te (5531 AC) Bladel aan het adres Ambachtsweg 1B.

Activiteiten onderneming

Volgens uittreksel handelsregister KvK: 28-03-2024
Handel in Sugar Foods and Goods, de logistiek daarvan, hierdoor ook logistieke
dienstverlening zeevracht, luchtvracht en wegtransport, warehousing voor  1
derde bedrijven. Logistieke Software.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 0,00	€ -20.446,00	€ 4.279,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn nog niet bij de curator bekend.

28-03-2024

 1

Verslag 2:

De financiële gegevens betreffende het jaar 2021 zijn afkomstig uit de jaarrekening over het jaar 2021.

27-06-2024

 2

De financiële gegevens over andere jaren zijn nog niet bij de curator bekend.

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

28-03-2024

 1

Boedelsaldo

Toelichting

Er is per datum van het verslag nog geen boedelsaldo gerealiseerd.

28-03-2024

 1

€ 11.951,76

27-06-2024

 2

€ 11.921,91

26-09-2024

 **3**

Verslagperiode

van

20-2-2024

28-03-2024

 1

t/m

27-3-2024

van

28-3-2024

27-06-2024

 2

t/m

25-6-2024

van

26-6-2024

26-09-2024

 **3**

t/m

24-9-2024


Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	27 uur 24 min
2	24 uur 0 min
3	23 uur 24 min
totaal	74 uur 48 min

Toelichting bestede uren


1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie


De bestuurder van de gefailleerde is AL Group B.V. 28-03-2024
De bestuurder van AL Group B.V. is AL Investment B.V.  1
De bestuurder van AL Investment B.V. is de heer A.P.J. van de Laar.


De enig aandeelhouder van de gefailleerde is AC Group B.V.
De bestuurder en enig aandeelhouder van AC Group B.V. is AL Group B.V.
De enig aandeelhouder van AL Group B.V. is AL Investment B.V.
De enig aandeelhouder van AL Investment B.V. is de heer A.P.J. van de Laar.

1.2 Lopende procedures


De curator is er niet mee bekend dat de gefailleerde betrokken zou zijn bij per datum van het faillissement lopende gerechtelijke procedures. 28-03-2024
 1

1.3 Verzekeringen


De curator pleegt onderzoek naar de lopende verzekeringen. Lopende verzekeringen zullen worden opgezegd. 28-03-2024
 1

Verslag 2: 27-06-2024
De curator heeft voorsnog geen lopende verzekeringen aangetroffen.  2

1.4 Huur

De gefailleerde is gevestigd in een bedrijfspand aan het adres Ambachtsweg 1b. Volgens opgave van de bestuurder van de gefailleerde wordt het bedrijfspand niet door de gefailleerde maar door een aan de gefailleerde gelieerde onderneming gehuurd. 28-03-2024
 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op aanvraag van een schuldeiser. 28-03-2024
 1

Tegen het vonnis van faillietverklaring is door (de bestuurder van) de gefailleerde verzet ingesteld. De mondelinge behandeling van het verzet stond gepland op 26 maart 2024. Kort voorafgaande aan die mondelinge behandeling is het verzet ingetrokken.

De curator pleegt nader onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het gevoerde beleid.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

28-03-2024



Toelichting

Per datum van het faillissement was er wellicht 1 werknemer in loondienst bij de gefailleerde. Zekerheidshalve is deze werknemer, voor zover er sprake zou zijn van een nog lopend dienstverband, door de curator ontslag aangezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

28-03-2024



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-3-2024	1	
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek werknemers, onderzoek loonachterstanden, ontslag werknemer, overleg UWV, etc.

28-03-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

28-03-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

28-03-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator pleegt onderzoek naar de aanwezigheid van bedrijfsmiddelen.

28-03-2024



Verslag 2:

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurder heeft de Gefailleerde geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De curator pleegt hier nader onderzoek naar.

27-06-2024



Verslag 3:

Er zijn vooralsnog geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

26-09-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet van toepassing.

28-03-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar omvang van bedrijfsmiddelen.

28-03-2024



Verslag 2:

Onderzoek naar aanwezigheid van bedrijfsmiddelen.

27-06-2024



Verslag 3:

Afgerond.

26-09-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator pleegt onderzoek naar de aanwezigheid van voorraden en onderhanden werken.

28-03-2024



Verslag 2:

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurder heeft de Gefailleerde geen voorraden in eigendom. De curator pleegt hier nader onderzoek naar. Er is geen sprake van onderhanden werken.

27-06-2024



Verslag 3:

Er zijn vooralsnog geen voorraden aangetroffen.

26-09-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek naar omvang van voorraden.

28-03-2024



Verslag 2:

Onderzoek naar aanwezigheid van voorraden.

27-06-2024



Verslag 3:

Afgerond.

26-09-2024



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator heeft vooralsnog geen andere activa aangetroffen.

28-03-2024



Verslag 3:

Er zijn vooralsnog geen andere activa aangetroffen.

26-09-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator pleegt onderzoek naar de aanwezigheid van mogelijke andere activa.

28-03-2024



Verslag 3:

Afgerond.

26-09-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator pleegt onderzoek naar mogelijke openstaande debiteurenvorderingen. De curator beschikt nog niet over de administratie van de gefailleerde.

28-03-2024



Verslag 2:

Volgens mededeling van de (middellijk) bestuurder zijn er geen openstaande debiteurenvorderingen. De curator pleegt hier nader onderzoek naar.

27-06-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek naar mogelijke openstaande debiteurenvorderingen.

28-03-2024



Verslag 3:

Onderzoek naar mogelijke openstaande debiteurenvorderingen.

26-09-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

28-03-2024



Vooralsnog hebben er geen banken vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld.

5.2 Leasecontracten

De curator is niet bekend met de aanwezigheid van leasecontracten.

28-03-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Een schuldeiser stelt pandrecht te hebben op de bedrijfsinventaris, voorraden en vorderingen op derden. De curator pleegt nader onderzoek naar (de vestiging van) het pandrecht.

28-03-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Indien ten behoeve van de hierboven bedoelde schuldeiser pandrechten zijn gevestigd is de betreffende schuldeiser als separatist te kwalificeren.

28-03-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog zijn er geen roerende zaken in de boedel aangetroffen waarop een recht van eigendomsvoorbehoud rust.

28-03-2024

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

28-03-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

28-03-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

(Vooralsnog) niet van toepassing.

28-03-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek naar banken en zekerheden.

28-03-2024


 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van de onderneming worden niet door de curator na het faillissement voortgezet.

28-03-2024
 1


6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

28-03-2024
 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Niet van toepassing.

28-03-2024
 1

Doorstarten onderneming


6.4 Beschrijving

Van een doorstart van de onderneming is (vooralsnog) geen sprake.

28-03-2024
 1

6.5 Verantwoording


Niet van toepassing.

28-03-2024
 1

6.6 Opbrengst

Toelichting


Niet van toepassing.

28-03-2024
 1

6.7 Boedelbijdrage


Toelichting

Niet van toepassing.

28-03-2024
 1


6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Niet van toepassing.


28-03-2024
 1

7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

De curator beschikt nog niet over de administratie van de gefailleerde. 28-03-2024
 1

Verslag 2: 27-06-2024
De curator beschikt nog niet over de volledige administratie van de gefailleerde.  2

Verslag 3: 26-09-2024
De curator heeft nog steeds geen volledige administratie betreffende de periode tot aan datum van het faillissement ontvangen. Nu er geen volledige administratie blijkt te zijn heeft de curator melding gemaakt van vermoedelijke faillissementsfraude.  3

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het overzicht deponering uit handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat: 28-03-2024
 1

De jaarrekening van 2020 is vastgesteld op 15 maart 2022 en is gedeponeed op 15 maart 2022.


De jaarrekening van 2021 is vastgesteld op 12 juli 2022 en is gedeponeed op 12 juli 2022.

De jaarrekeningen van 2022 en 2023 zijn niet gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing. 28-03-2024
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator pleegt nader onderzoek naar de stortingsverplichting. 28-03-2024
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

28-03-2024

 1

Naar het in de periode voorafgaand aan het faillissement gevoerde beleid en eventuele bestuurdersaansprakelijkheid zal de curator nader onderzoek verrichten.

Toelichting

26-09-2024

 3

Verslag 3:

Er zijn jaarrekeningen die te laat zijn gedeponereerd. Voorts blijkt dat de administratie per datum van het faillissement niet bijgewerkt was. Gelet hierop staat op grond van art. 2:248 lid 2 BW vast dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

De (middellijk) bestuurders zijn door de curator aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. De curator heeft nog geen inhoudelijke reactie van de (middellijk) bestuurders op de aansprakelijkstelling ontvangen.

De middellijk bestuurder van de gefailleerde is inmiddels persoonlijk in staat van faillissement verklaard. De curator heeft de vordering uit hoofde van onbehoorlijke taakvervulling ter verificatie in het faillissement van de middellijk bestuurder ingediend.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

28-03-2024

 1

De curator verricht onderzoek naar mogelijke paulianeuze rechtshandelingen.

Ja

27-06-2024

 2

Toelichting

Verslag 2:

Nadat het faillissementsrekest was ingediend, heeft de aanvrager van het faillissement betalingen op haar vorderingen op de Gefailleerde ontvangen tot een bedrag van € 11.957,06. In overleg met UWV en de aanvrager van het faillissement heeft UWV namens de aanvrager - naar aanleiding van een beroep op artikel 47 Fw door de curator - genoemd bedrag van € 11.957,06 gestort op de faillissementsrekening.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal onderzoek verrichten naar de naleving van de boekhoudplicht, het gevoerde beleid voorafgaande aan het faillissement en eventuele bestuurdersaansprakelijkheid, alsmede naar mogelijke paulianeuze handelingen.

28-03-2024



Verslag 2:

De curator pleegt onderzoek naar de naleving van de boekhoudplicht, het gevoerde beleid voorafgaande aan het faillissement en eventuele bestuurdersaansprakelijkheid, alsmede naar mogelijke paulianeuze handelingen.

27-06-2024



De curator heeft met de (advocaat van de) aanvrager alsmede met UWV overleg gevoerd over de afwikkeling van de paulianeuze betalingen naar aanleiding van het ingediende faillissementsrekest.

Verslag 3:

Rechtmatigheidsonderzoek, melding van vermoedelijke faillissementsfraude, aansprakelijkstelling (middellijk) bestuurders, etc.

26-09-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

28-03-2024



Er is sprake van de gebruikelijke faillissementskosten, zoals nog vast te stellen salaris curator.

Wellicht zal UWV nog (preferente en concurrente) boedelvorderingen in het faillissement aanmelden in verband met eventueel over te nemen loonverplichtingen in het kader van de loongarantieregeling.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 157.081,00

28-03-2024



Toelichting

De belastingdienst heeft per datum van het verslag 16 preferente vordering ter verificatie in het faillissement ingediend, in totaal tot een bedrag van € 157.081,-.

€ 182.387,00

27-06-2024



Toelichting

Verslag 2:

De belastingdienst heeft per datum van het verslag 19 preferente vorderingen ter verificatie in het faillissement ingediend, in totaal tot een bedrag van € 182.387,-.

€ 182.387,00

26-09-2024



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

28-03-2024



UWV zal naar verwachting preferente vorderingen in het faillissement aanmelden in verband met over te nemen loonverplichtingen in het kader van de loongarantieregeling.

€ 41.818,89

27-06-2024



Toelichting

Verslag 2:

UWV heeft per datum van het verslag 2 preferente vorderingen ter verificatie in het faillissement ingediend, in totaal tot een bedrag van € 41.818,89.

€ 41.818,89

26-09-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 609,31

28-03-2024

 1

Toelichting

Een schuldeiser heeft haar vordering ad € 609,31 aangemeld in het faillissement, voor zover haar vordering niet uit aan haar verstrekte zekerheden (pandrechten) zal worden voldaan.

€ 609,31

27-06-2024

 2

€ 609,31

26-09-2024

 **3**

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

28-03-2024

 1

Vooralsnog hebben er geen crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld.

4

27-06-2024

 2

Toelichting

Verslag 2:

Vooralsnog hebben 4 (vier) crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld.

9

26-09-2024

 **3**

Toelichting

Verslag 3:

Vooralsnog hebben 9 (negen) crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Vooralsnog hebben er geen crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld.

€ 83.385,16

Toelichting

Verslag 2:

Vooralsnog hebben 4 (vier) crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld, in totaal tot een bedrag van € 83.385,16

€ 1.070.961,71

Toelichting

Verslag 3:

Vooralsnog hebben 4 (vier) crediteuren concurrente vorderingen ter verificatie in het faillissement aangemeld, in totaal tot een bedrag van € 1.070.961,71.

28-03-2024



27-06-2024



26-09-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Per datum van het verslag is de verwachte wijze van afwikkeling van het faillissement nog niet bekend.

28-03-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie van de schuldenlast.

28-03-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator is niet bekend met per datum van het faillissement lopende gerechtelijke procedures waarbij de gefailleerde betrokken zou zijn.

28-03-2024

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

28-03-2024

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

28-03-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

28-03-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

onderzoek administratie;
onderzoek banken;
onderzoek zekerheden;
onderzoek naar mogelijke debiteurenvorderingen;
onderzoek crediteuren;
onderzoek naar en mogelijke verkoop van activa;
onderzoek rechtmatigheid.

28-03-2024



Verslag 2:
onderzoek administratie;
onderzoek banken;
onderzoek zekerheden;
onderzoek naar mogelijke debiteurenvorderingen;
onderzoek crediteuren;
onderzoek naar en mogelijke verkoop van activa;
onderzoek rechtmatigheid.

27-06-2024



Verslag 3:
onderzoek administratie;
onderzoek zekerheden;
onderzoek naar mogelijke debiteurenvorderingen;
onderzoek crediteuren;
onderzoek rechtmatigheid.

26-09-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium kan nog niet worden aangegeven op welke termijn dit faillissement kan worden afgewikkeld.

28-03-2024



10.3 Indiening volgend verslag

24-12-2024

26-09-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Geagendeerd is dat het volgende voortgangsverslag uiterlijk op 27 juni 2024 zal zijn ingediend.

28-03-2024



Verslag 2:
Geagendeerd is dat het volgende voortgangsverslag uiterlijk op 25 september 2024 zal zijn ingediend.

27-06-2024



Verslag 3:
Geagendeerd is dat het volgende voortgangsverslag uiterlijk op 24 december 2024 zal zijn ingediend.

26-09-2024



Bijlagen

Bijlagen