

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	28-11-2024
Insolventienummer	F.02/24/300
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000363704:F001
Datum uitspraak	30-07-2024

R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr S.C.H.M. Leijten

Algemene gegevens

Naam onderneming

J&J Machine Verhuur B.V.

29-08-2024



1

Gegevens onderneming

Failliet is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 85160555, statutair gevestigd te Sint Willebrord, gemeente Rucphen en kantoorhoudende aan de Ecustraat 3 te Etten-Leur.

29-08-2024



1

Activiteiten onderneming

J&J Machine Verhuur B.V. (hierna: "failliet") exploiteerde een onderneming die actief was in de verhuur en reparatie van grondverzetmachines (shovels, kraanwagens etc.).

29-08-2024



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 475.360,00	€ 45.415,00	€ 605.390,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens worden onderzocht. De curator heeft vooralsnog enkel de jaarrekening over 2022 ontvangen.

29-08-2024



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

6

29-08-2024

 1

Boedelsaldo

€ 26.156,60

29-08-2024

 1

€ 56.461,64

28-11-2024

 **2**

Verslagperiode

van

30-7-2024

29-08-2024

 1

t/m

28-8-2024

van

29-8-2024

28-11-2024

 **2**

t/m

26-11-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	131 uur 6 min
---	---------------

2	266 uur 0 min
---	---------------

totaal	397 uur 6 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

De curator heeft (heel veel) tijd moeten besteden aan het in kaart brengen van de activiteiten en activa van failliet. De bestuurders hebben slechts beperkt informatie verschaft. Bovendien heeft de curator veel tijd besteed aan het contact met derden, die bezorgd waren over de gang van zaken en de verdwenen activa (zie verder hoofdstuk 3 en hoofdstuk 7).

29-08-2024

 1

De curator heeft in de tweede verslagperiode wederom (ontzettend) veel tijd moeten besteden aan het in kaart brengen van de "whereabouts" van alle activa van failliet. De curator heeft tot op heden slechts enkele objecten van failliet teruggevonden, terwijl failliet circa 200 objecten (voor de verhuur) heeft of heeft gehad. Inmiddels is duidelijk dat deze objecten en alle andere vaste activa van failliet zijn onttrokken aan het vermogen van failliet. De curator steekt veel tijd in het achterhalen van de locaties van de objecten en het terughalen daarvan (onder andere door samen te werken met rechercheurs). De medewerking van het bestuur van failliet is in dat verband niet optimaal.

28-11-2024

 2

De curator heeft daarnaast veel tijd moeten besteden aan het in kaart brengen van de debiteurenportefeuille van failliet. De curator houdt zich bezig met circa 130 incassodossiers en tot op heden heeft geen enkele debiteur vrijwillig betaald.

Daarnaast is de curator in deze verslagperiode een procedure gestart tegen een derde partij.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

JMA Lambregts Beheer B.V. en J Dekkers Beheer B.V. zijn aandeelhouder en bestuurder van failliet. De aandeelhouder en bestuurder van voornoemde vennootschappen zijn de heren Lambregts en Dekkers.

29-08-2024

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is enkel bekend met enkele lopende procedures jegens niet-betalende klanten van failliet.

29-08-2024

 1

1.3 Verzekeringen

De curator is bekend met enkele verzekeringen. Deze zijn inmiddels opgezegd.

29-08-2024

 1

1.4 Huur

Failliet huurde tot kort voor het faillissement een bedrijfspand (kantoor, werkplaats en opslag) aan de Ecustraat 3 te Etten-Leur. Failliet heeft een vaststellingsovereenkomst gesloten met de verhuurder ten einde de huurovereenkomst te beëindigen. De curator is niet bekend met andere huurovereenkomsten maar merkt daarbij op dat hij nog niet alle informatie van de bestuurders heeft ontvangen.

29-08-2024



1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurders hebben het volgende verklaard over de oorzaak van het faillissement. Volgens de bestuurders is de oorzaak met name gelegen in niet-betalende klanten waardoor de liquiditeitspositie van failliet onder druk kwam te staan. De curator is inmiddels inderdaad bekend met een groot aantal incassodossiers.

29-08-2024



1

Evenwel is gebleken dat in de weken voorafgaand aan het faillissement, de volledige materiele activa van failliet is onttrokken aan het vermogen van failliet. Het gaat dan met name om de (lease)machines van failliet, de bedrijfs- en kantoorinventaris en het rollend materieel. De curator heeft geen tot nauwelijks activa aangetroffen. De curator vermoedt dat het voorgaande in ieder geval eveneens een oorzaak van het faillissement is. De curator zal de oorzaak van het faillissement verder onderzoeken.

De curator heeft zijn oorzakenonderzoek nog niet afgerond. Inmiddels is wel duidelijk dat in de weken voorafgaand aan het faillissement alle activa van failliet zijn onttrokken.

28-11-2024



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

29-08-2024

 1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren er 5 werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

10

29-08-2024

 1

Toelichting

Volgens opgave van de directie waren er in het jaar voorafgaand aan het faillissement ongeveer 10 werknemers. De curator heeft dit nog niet kunnen controleren.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

1-8-2024	5	
----------	---	--

totaal	5	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft het ontslag van de werknemers aangezegd en heeft daarover contact gehad met het UWV. Het UWV zal de opzegtermijnen bepalen.

29-08-2024

 1

Het UWV heeft de opzegtermijnen inmiddels bepaald en het contact met de werknemers op zich genomen.

28-11-2024

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom.			
---	--	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00	
---------------	---------------	---------------	--

Toelichting onroerende zaken

Het bedrijfspand van failliet werd gehuurd, zie hoofdstuk 1.6.

29-08-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onbekend		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Failliet beschikte tot voor kort over een aanzienlijk aantal bedrijfsmiddelen. Het gaat in dat verband om met name grondverzetmachines, rollend materieel en de volledige werkplaats in het bedrijfspand. De bestuurders van failliet hebben de bedrijfsmiddelen in de weken voorafgaand aan het faillissement naar eigen zeggen verkocht aan derden. De opbrengst daarvan is echter niet toegekomen aan failliet. De bestuurders hebben daarnaast ook de leaseobjecten (19 in totaal met een aanzienlijke totaalwaarde) verkocht, hoewel failliet daarvan niet de eigenaar was. Ook die opbrengst is niet ten goede gekomen aan failliet of de leasemaatschappij.

29-08-2024



De curator onderzoekt de verkooptransacties en heeft reeds maatregelen getroffen. Zo nodig treft de curator ook maatregelen in rechte. De leasemaatschappij heeft inmiddels ook de nodige maatregelen getroffen.

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel tijd gestoken in:

- het achterhalen en reconstrueren van de activelijsten van failliet;
- het achterhalen van de locaties van de activa;
- het revindiceren van (verdwenen en onttrokken) activa.

28-11-2024



Inmiddels is gebleken dat failliet circa 200 objecten had en 19 leaseobjecten. De totale balanswaarde daarvan bedraagt ongeveer EUR 1,0 miljoen. De curator is nog steeds bezig de locaties van de activa te achterhalen en heeft in dat verband nauw contact met diverse rechercheurs, de leasemaatschappijen en de bestuurders van failliet. De curator heeft (bij lange na) nog niet alle activa kunnen vinden of kunnen retourneren. Een aantal objecten is verkocht aan derden waarbij het (juridisch gezien) lastig wordt deze activa te revindiceren.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er zijn geen activa aangetroffen dus van een bodemvoorrecht is geen sprake.

29-08-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator tracht in kaart te krijgen over welke activa failliet beschikte. De curator heeft inmiddels toegang tot een portal waar dat uit zou kunnen blijken. De curator tracht bovendien met de boekhouder in kaart te brengen welke activa er op de balans van failliet staan (of hebben gestaan). De curator zal eveneens in kaart brengen welke verkooptransacties hebben plaatsgevonden, wat de opbrengst daarvan geweest is, waar die opbrengst is gebleven en of de transacties marktconform zijn geweest (in verband met een eventuele faillissementspauliana).

29-08-2024

 1

Inmiddels is gebleken dat failliet circa 200 objecten had en beschikte over 19 leaseobjecten. De totale balanswaarde daarvan bedraagt ongeveer EUR 1,0 miljoen. De curator besteed veel tijd aan het achterhalen van de locaties van deze objecten.

28-11-2024

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Failliet beschikt niet meer over voorraad. In dat kader heeft hetzelfde te gelden als hetgeen is beschreven in 3.3 en 3.5.

29-08-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie 3.4.

29-08-2024

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

29-08-2024

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

29-08-2024

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 200.000,00	€ 35.009,03	
totaal	€ 200.000,00	€ 35.009,03	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Het is voornamelijk niet geheel duidelijk wat de omvang is van de debiteurenportefeuille. Hetgeen de curator nu tot zijn beschikking heeft is niet voldoende om een totaaloverzicht te maken. Volgens de inschatting van de curator bedraagt de debiteurenportefeuille ongeveer € 200.000. De curator is aangevangen met de incasso daarvan.

29-08-2024



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel tijd besteed aan de incasso van de debiteuren. Geen enkele debiteur heeft vrijwillig betaald. Het gros van de debiteuren geeft aan:

28-11-2024



- te kunnen verrekenen;
- al te hebben betaald;
- dat de door deze debiteur ter reparatie aangeboden machine is verdwenen.

Een klein aantal debiteuren heeft, na meerdere sommaties, alsnog betaald.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator is met de incasso van de debiteuren aangevangen.

29-08-2024



De curator heeft de incasso van de debiteurenposten aangevangen en zal in dat verband incassowerkzaamheden blijven verrichten.

28-11-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

29-08-2024



Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft geen vordering in het faillissement. Failliet werd ook niet bancair gefinancierd.

5.2 Leasecontracten

Failliet heeft een groot aantal leasecontracten gesloten. De curator is in ieder geval bekend met een negentiental leasecontracten, gesloten met een leasemaatschappij gespecialiseerd in de grotere (bouw)machines. Deze leasemaatschappij heeft de leaseovereenkomsten (19) ontbonden nadat hen bekend is geworden dat failliet de leaseobjecten heeft onttrokken aan het vermogen van failliet. De curator is in goed overleg met de leasemaatschappij waarbij wordt getracht leaseobjecten terug te vinden. De leasemaatschappij heeft een aantal leaseobjecten terug kunnen halen. Van een aantal leaseobjecten is bekend dat deze reeds zijn verkocht door failliet. De opbrengst is niet ten goede gekomen aan failliet of de leasemaatschappij.

29-08-2024

 1

Inmiddels is gebleken dat failliet met nog twee andere leasemaatschappijen leaseovereenkomsten heeft gesloten. In dat verband geldt hetzelfde als in verslag 1 (5.2) is aangegeven. Ook deze leaseobjecten zijn spoorloos.

28-11-2024

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Er hebben zicht tot op heden geen partijen met zekerheden gemeld.

29-08-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Tot op heden niet van toepassing.

29-08-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich één partij gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. De betreffende goederen bleken ergens gestald te zijn. De curator heeft deze partij de gelegenheid gegeven haar goederen op te halen.

29-08-2024

 1

5.6 Retentierechten

Er hebben zich geen schuldeisers gemeld met een retentierecht.

29-08-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Er hebben zich geen schuldeisers gemeld met een reclamerecht.

29-08-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

29-08-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator tracht in kaart te brengen waar de leaseobjecten van failliet zijn gebleven en zal de samenwerking met de leasemaatschappij voortzetten.

29-08-2024



1

De curator is in nauw overleg met meerdere leasemaatschappijen ten einde leaseobjecten te vinden en te revindiceren.

28-11-2024



2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Op datum faillissement lagen de werkzaamheden van de onderneming reeds stil, onder meer omdat de bedrijfsmiddelen reeds onttrokken waren. De curator heeft de onderneming niet voort kunnen zetten.

29-08-2024



1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

29-08-2024



1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

29-08-2024



1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er heeft zich geen partij gemeld met interesse in een doorstart. Een doorstart is ook niet opportuun, nu alle activa van failliet niet meer tot de boedel behoren.

29-08-2024



1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

29-08-2024



1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

29-08-2024



1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

29-08-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

29-08-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De bestuurders hebben slechts een zeer beperkte administratie aangeleverd. De curator heeft inmiddels contact met de boekhouder, maar heeft nog geen administratie ontvangen. De curator moet de administratie nog onderzoeken.

29-08-2024

 1

De bestuurders hebben geen administratie aangeleverd. De curator heeft uiteindelijk contact opgenomen met de beheerder van Exact en de (financiële) administratie kunnen inzien. De financiële administratie is niet compleet en niet bijgewerkt tot aan datum faillissement.

28-11-2024

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De curator zal dit nog onderzoeken.

29-08-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator zal dit nog onderzoeken.

29-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 1. Vanwege het minimale belang zal de curator dit niet verder onderzoeken.

29-08-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

29-08-2024



Toelichting

Gezien hetgeen is beschreven in hoofdstuk 3 staat wat de curator betreft vast dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. De curator zal in dat verband maatregelen treffen, maar focust zich vooralsnog allereerst op het terughalen van de onttrokken activa en het verkrijgen van de nodige informatie en administratie.

De curator heeft de bestuurders inmiddels al wel gewezen op de gevolgen van het schenden van de administratieplicht. De curator wacht voorlopig nog even af of de bestuurders alsnog aan hun verplichtingen voldoen.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

29-08-2024



Toelichting

De curator heeft onderzoek gedaan naar de verkooptransacties ten aanzien van de activa. De curator is van oordeel dat sprake is van een tweetal paulianeuze transacties. De curator heeft de rechtshandelingen in dat verband reeds vernietigd. De curator is in afwachting van een reactie van de wederpartij.

De curator zal tevens andere verkooptransacties onderzoeken.

Ja

28-11-2024



Toelichting

De curator is inmiddels een procedure gestart jegens een derde ten einde de paulianeuze transactie te vernietigen en de geleden schade in dat verband te verhalen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft veel tijd gestoken in het in kaart brengen van de handelingen van de bestuurders in de weken voorafgaand aan het faillissement. Inmiddels is duidelijk dat de bestuurders nagenoeg alle activa van failliet hebben onttrokken aan het vermogen van failliet. De curator probeert in kaart te brengen wat precies is verkocht, aan wie, en waar de opbrengsten naar toe zijn gegaan. De curator onderzoekt tevens of er nog activa resteert, die weliswaar niet op de bedrijfslocatie staat, maar mogelijk wel elders.

29-08-2024



De curator heeft meerdere besprekingen gehad met de bestuurders van failliet. Omdat de curator onvoldoende medewerking kreeg heeft inmiddels ook een faillissementsverhoor plaatsgevonden.

28-11-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie 7.6.

29-08-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

29-08-2024



Ten tijde van het eerste verslag zijn er nog geen boedelvorderingen ingediend. Het salaris van de curator is een boedelvordering. De hoogte hiervan staat nog niet vast.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

29-08-2024



Ten tijde van het eerste verslag heeft de Belastingdienst nog geen preferente vorderingen ingediend.

€ 136.648,00

28-11-2024



Toelichting

Ten tijde van het tweede verslag heeft de Belastingdienst 24 (preferente) vorderingen ingediend voor een totaalbedrag van € 136.648,-- betreffende omzetbelasting, loonheffingen, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

29-08-2024



Ten tijde van het eerste verslag heeft het UWV nog geen preferente vorderingen ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 600,00

28-11-2024



Toelichting

Ten tijde van het tweede verslag heeft een oud-werknemer een vordering ingediend van € 600,-- betreffende niet-uitbetaalde overuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

19

29-08-2024

 1

41

28-11-2024

 **2**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 123.253,20

29-08-2024

 1

€ 959.519,84

28-11-2024

 **2**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dat is op dit moment nog niet te zeggen.

29-08-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft geen crediteurenlijst ontvangen van de bestuurders, waardoor hij de crediteuren nog niet aan heeft kunnen schrijven.


29-08-2024

 1


9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is vooralsnog niet gebleken van procedures. De curator heeft wel vernomen dat sprake was van enkele incassoprocedures maar wegens gebrek aan nadere informatie is dat nog niet volledig duidelijk.


29-08-2024
 1

De curator is inmiddels een procedure gestart jegens een derde in verband met een aantal paulianeuze transacties en het onttrekken van vermogen van failliet.


28-11-2024
 2

9.2 Aard procedures

Vooralsnog niet van toepassing.


29-08-2024
 1

Faillissementspauliana.


28-11-2024
 2

9.3 Stand procedures

Vooralsnog niet van toepassing.


29-08-2024
 1

De wederpartij dient op korte termijn een conclusie van antwoord in te dienen (verweer te voeren)


28-11-2024
 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

29-08-2024
 1

De curator is in afwachting van de conclusie van antwoord en de beslissing van de rechtbank over het vervolg.

28-11-2024
 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de volgende verslagperiode zal de curator de volgende werkzaamheden uitvoeren:

29-08-2024



- in kaart brengen van activa van failliet;
- in kaart brengen verkooptransacties van bestuurders failliet;
- poging activa terug in de boedel te krijgen;
- samenwerking leasemaatschappij(en) teneinde leaseobjecten te retourneren;
- discussie met wederpartij ten aanzien van paulianeuze transacties;
- poging verkrijging administratie en informatie;
- vervolg debiteurenincasso;
- voortzetting onderzoek handelen bestuur ten aanzien van onttrekkingen vermogen boedel;
- inventarisatie en aanschrijven crediteuren;
- overige gebruikelijke werkzaamheden.

In de volgende verslagperiode zal de curator de volgende werkzaamheden uitvoeren:

28-11-2024



- vervolg in kaart brengen van activa van failliet;
- vervolg in kaart brengen verkooptransacties van bestuurders failliet;
- voortzetten pogingen activa terug in de boedel te krijgen;
- vervolg samenwerking leasemaatschappij(en) teneinde leaseobjecten te retourneren;
- procedure ten aanzien van paulianeuze transacties;
- vervolg verkrijging administratie en informatie;
- voortzetten debiteurenincasso;
- voortzetting onderzoek handelen bestuur ten aanzien van onttrekkingen vermogen boedel;
- inventarisatie en aanschrijven crediteuren;
- overige gebruikelijke werkzaamheden.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is onbekend op welke termijn het faillissement afgewikkeld zal worden.

29-08-2024



10.3 Indiening volgend verslag

27-2-2025

28-11-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen