

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	18-02-2025
Insolventienummer	F.03/24/171
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000362206:F001
Datum uitspraak	23-07-2024

R-C	mr. F.J.F. Gerard
Curator	mr H.E.C. Savelkoul

Algemene gegevens

Naam onderneming

Leudal Trading Company C.V.

23-08-2024



1

Gegevens onderneming

Commanditaire vennootschap.

23-08-2024



1

Activiteiten onderneming

Leudal Trading Company C.V., hierna te noemen: "curanda", dreef een onderneming op het gebied van de verkoop van zonnepanelen. Het zonnepanelenbedrijf werd gedreven vanuit de woning van de bestuurder van de behernd vennoot (die tevens gedurende ruime tijd beherend vennoot van de C.V. is geweest) aan De Lombardije 50 in (6041 DA) Roermond. De zonnepanelen werden ingekocht van Libra Energy International B.V. Curanda verkocht de zonnepanelen en Libra Energy International B.V. draagde zorg voor de levering daarvan (dropshipping).

23-08-2024



1

Curanda is een commanditaire vennootschap. De beherend vennoot is de besloten vennootschap Leudal Trading Nederland B.V. De stille vennoot is de stichting Stichting Protection Partners.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 350.522,21	€ 16.707,89	€ 84.122,38
2021	€ 300.388,63	€ 8.437,10	€ 132.693,83
2022	€ 481.055,35	€ 4.334,08	€ 290.092,98
2023	€ 139.779,99	€ 31.661,02	€ 352.947,79

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft voorsnog vastgesteld dat de boekhouding onvolledig is. De juiste financiële gegevens worden thans nog vastgesteld. Te zien is dat in 2022 een omzet van bijna € 500.000,00 wordt gerealiseerd, en het winstmarge daalt naar 4,6%, terwijl de winstmarge in voorgaande jaren ca. 9% was. De omzetcijfers van 2023 zijn onvolledig. Verder heeft de curator vastgesteld dat de financiën via de privérekening van de bestuurder van de beherend venoot liepen. Hierdoor is er thans nog geen duidelijk inzicht in het verloop van de financiën. Op basis van het verloop van de omzetcijfers wordt een bedrag aan privé-onttrekkingen geschat op circa € 150.000,-.

23-08-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Er was voor zover thans bekend geen personeel in dienst van curanda. De vennoten dreven de onderneming alleen.

23-08-2024

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

23-08-2024

 1

Verslagperiode

van

23-7-2024

t/m

23-8-2024

van

23-8-2024

t/m

18-11-2024

van

19-11-2024

t/m

18-2-2025

23-08-2024

 1

18-11-2024

 2

18-02-2025

 3

Bestede uren

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

1	37 uur 18 min
---	---------------

2	4 uur 36 min
---	--------------

3	0 uur 42 min
---	--------------

totaal	42 uur 36 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Er zijn besprekingen gevoerd met de bestuurder van de huidige beherend vennoot, die in privé in het verleden ook beherend vennoot is geweest) alsmede met de voorgaande beherend vennoot (zijnde de zoon van de huidige bestuurder van de beherend vennoot). Verder heeft er een inventarisatie plaatsgevonden van de huidige schuldenpositie van curanda en is er onderzoek verricht naar de administratie van curanda en de positie van de schuldeisers.

23-08-2024

 1

Er is gecorrespondeerd met de fiscus en onderzoek verricht naar haar vordering in het faillissement en het verloop daarvan. Het gaat met name om de vordering van de fiscus ter zake de omzetbelasting. Verder is er met diverse crediteuren gecorrespondeerd met betrekking tot hun vordering in het faillissement en de eventuele voorlopige erkenning daarvan.

18-11-2024

 2

Er is gecorrespondeerd met de fiscus omtrent haar vordering. Verder is er met crediteuren gecorrespondeerd met betrekking tot de vorderingen in het faillissement.


18-02-2025

 3

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Curanda is een commanditaire vennootschap. De beherend vennoot is Leudal Trading Nederland B.V. De stille vennoot is Stichting Protection Partners. De stille vennoot heeft voor zover bekend € 18.151,21 ingebracht.

23-08-2024
 1


1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend is er geen sprake van lopende procedures.

23-08-2024
 1


1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend, zijn er geen lopende verzekeringen.

23-08-2024
 1


1.4 Huur

Curanda huurde een opslagruimte van 1Box Operations Roermond B.V. Curanda liep achter met het betalen van de huurpenningen.

23-08-2024
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is waarschijnlijk gelegen enerzijds in het verslechteren van de markt van zonnepanelen en anderzijds in substantiële privé-onttrekkingen uit de CV, waardoor de liquiditeit van curanda in het gedrang is gekomen.

23-08-2024
 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

Geen.

23-08-2024

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Geen.

23-08-2024

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom.

23-08-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor zover bekend zijn er geen bedrijfsmiddelen, althans geen bedrijfsmiddelen die een noemenswaardige waarde vertegenwoordigen. In de gehuurde opslagruimte zou voornamelijk oude administratie aanwezig zijn, en een aantal restproducten die een verwaarloosbare waarde hebben.

23-08-2024

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er zijn thans geen bodemzaken bekend.

23-08-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en overleg met curanda.

23-08-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover bekend beschikt curanda niet over voorraden. Na datum van faillissement zijn er geen bedrijfsactiviteiten meer verricht.

23-08-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie en overleg curanda.

23-08-2024



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

23-08-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Voor zover bekend zijn er geen debiteuren.

23-08-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie.

23-08-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

ABN AMRO Bank was de huisbankier van curanda. Na verschillende meldingen van oplichting heeft de ABN AMRO Bank in september 2023 haar relatie met curanda opgezegd. De aard van deze meldingen is nog in onderzoek.

23-08-2024

 1

5.2 Leasecontracten

Er is niet gebleken van leasecontracten.

23-08-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn thans geen zekerheden gebleken. De relatie met de bank was reeds voor het faillissement geëindigd.

23-08-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3

23-08-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden is er door één leverancier een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

23-08-2024

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden is er geen en beroep gedaan op het retentierecht.

23-08-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden is er door één leverancier een (subsidiar) beroep gedaan op een recht van reclame.

23-08-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Inventarisatie, overleg behorend vennoten en communicatie met crediteuren.

23-08-2024

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Een voortzetting van de onderneming is niet aan de orde. Reeds voor faillissement werden er nagenoeg geen bedrijfsactiviteiten meer verricht.

23-08-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er hebben zich geen gegadigden voor een doorstart van de onderneming van curanda gemeld. Een doorstart is niet aan de orde.

23-08-2024

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

23-08-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator onderzoekt nog of de boekhouding van curanda voldoet aan de eisen die de wet daaraan stelt.

23-08-2024

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator onderzoekt nog of sprake is van onbehoorlijk bestuur.

23-08-2024

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator onderzoekt nog of sprake is van paulianeus en/of onrechtmatig handelen.

23-08-2024

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie.

23-08-2024

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De boedelvorderingen worden thans voornamelijk gevormd door het salaris van de curator.

23-08-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 545.990,84

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus word geschat op € 545.990,84 ter zake de omzetbelasting.

23-08-2024



€ 574.898,84

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus wordt geschat op €574.898,84 ter zake de omzetbelasting.

18-11-2024



€ 605.351,84

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus wordt geschat op € 605.351,84 ter zake de omzetbelasting.

18-02-2025



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er is vooralsnog niet gebleken van andere preferente crediteuren.

23-08-2024



8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

23-08-2024

 1

Toelichting

Tot op heden heeft zich slechts één concurrente crediteur bij de curator gemeld.

Andere (vermeende) crediteuren moeten nog worden aangeschreven.

Contactgegevens van deze crediteuren moeten nog worden verstrekt door curanda.

3

18-11-2024

 2

Toelichting

Tot op heden hebben zich drie concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

Andere mogelijke crediteuren moeten nog worden aangeschreven. De

gegevens van deze crediteuren zijn thans nog niet voorhanden.

5

18-02-2025

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 35.981,75

23-08-2024

 1

€ 45.703,38

18-11-2024

 2

€ 49.515,22

18-02-2025

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans is nog niet in te schatten hoe dit faillissement zal worden afgewikkeld.

23-08-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, correspondentie met crediteuren.

23-08-2024

 1

Inventarisatie, correspondentie met crediteuren.

18-02-2025

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

23-08-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Afgerond.

23-08-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Het te gelde maken van het bekende boedelactief (indien en voor zover dat mogelijk is), het doen van onderzoek naar de aanwezigheid van onbekend boedelactief en het te gelde maken daarvan, het doen van onderzoek naar de financiële gegevens van curanda, het doen van diverse rechtmatigheidsonderzoeken.

23-08-2024

 1

Het voortzetten van het onderzoek ten aanzien van de vordering van de fiscus en de administratie van curanda. Daarnaast het voortzetten van verschillende rechtmatigheidsonderzoeken.

18-11-2024

 2

Het voortzetten van het onderzoek ten aanzien van de vordering van de fiscus en de administratie van curanda. Daarnaast het voortzetten van verschillende rechtmatigheidsonderzoeken.

18-02-2025

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Thans is de termijn van afwikkeling van het faillissement nog niet in te schatten.

23-08-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

19-5-2025

18-02-2025

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen