

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	13-11-2024
Insolventienummer	F.16/24/192
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000346075:F001
Datum uitspraak	14-05-2024


R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr R.J.C. Florijn

Algemene gegevens


Naam onderneming

Van Dijk Lexmond B.V. 12-06-2024
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Van Dijk Lexmond B.V., statutair gevestigd te Lexmond, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 60813083, hierna te noemen: "gefailleerde". 12-06-2024
 1

Activiteiten onderneming

Gefailleerde exploiteerde een onderneming die zich toelegde op goederentransport over de weg (met name B2B). 12-06-2024
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 327.505,80	€ -41.290,26	€ 578.623,81
2022	€ 336.358,51	€ -8.615,21	€ 463.517,53
2021	€ 387.609,21	€ -23.239,97	€ 412.485,60

Toelichting financiële gegevens

De bovenstaande financiële gegevens zijn overgenomen uit de kolommenbalansen die de curator ontving van het bestuur.

12-06-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

6

12-06-2024



Toelichting

Gefailleerde had per datum faillissement 6 personeelsleden in dienst.

Boedelsaldo

€ 19.443,52

12-06-2024



€ 28.151,48

12-09-2024



Toelichting

De vorderingen op debiteuren zijn in de afgelopen verslagperiode volledig geïncasseerd.

€ 169.490,97

13-11-2024



Toelichting

Het akkoordbedrag is bijgeschreven op de boedelrekening.

Verslagperiode

van

12-06-2024

14-5-2024



t/m

11-6-2024

van

12-09-2024

12-6-2024



t/m

10-9-2024

van

13-11-2024

11-9-2024



t/m

12-11-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	32 uur 54 min
2	32 uur 0 min
3	8 uur 36 min
totaal	73 uur 30 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan de incasso van de vorderingen op debiteuren en de totstandkoming van een vaststellingsovereenkomst met de bestuurder van gefailleerde, waarover meer in hoofdstuk 4 en 7 van dit verslag.

12-09-2024



In de afgelopen verslagperiode is:

- uitvoering gegeven aan het akkoord door (de eenmanszaak van) de bestuurder, zodat de boedel het akkoordbedrag heeft ontvangen;
- gecorrespondeerd met crediteuren over eventuele indiening / wijziging van de vordering(en);
- het pauliana-onderzoek afgerond.

13-11-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 3 juni 2014 en per 5 juni 2014 ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel. De enig aandeelhouder en statutair bestuurder van gefailleerde is de heer J.C. van Dijk.

12-06-2024



1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

12-06-2024



1.3 Verzekeringen

Gefailleerde had een werkgeversverzekering afgesloten. Deze is beëindigd per datum faillissement. De (voormalig) verzekeraar is overgegaan tot restitutie van premies.

12-06-2024



1.4 Huur

Van huur was per datum faillissement geen sprake.

12-06-2024



1.5 Oorzaak faillissement

De dag na faillietverklaring heeft een intakegesprek plaatsgevonden met de bestuurder op de locatie vanuit waar de bedrijfsactiviteiten werden geëxploiteerd. De bestuurder informeerde de curator als volgt over de achtergronden en oorzaken van het faillissement.

12-06-2024



De bestuurder van gefailleerde is ook de eigenaar van de in 2006 opgerichte eenmanszaak Transportbedrijf J.C. van Dijk en Zoon (KvK-nummer: 23064210). Vanuit deze eenmanszaak worden eveneens B2B-transportwerkzaamheden verricht. In 2014 ontstond de behoefte om de chauffeurs die de transportwerkzaamheden uitvoerden in dienst te nemen bij gefailleerde. Daar kwam bij dat de benodigde NIWO-vergunning enkel werd verleend aan rechtspersonen. Om deze redenen werd gefailleerde in 2014 opgericht. Gefailleerde exploiteerde de onderneming die transporteerde voor opdrachtgevers, maar functioneerde ook als personeelsvennootschap ten behoeve van de eenmanszaak. Ten gevolge van de coronacrisis ontstonden fiscale achterstanden. De omzet bleef gedurende de covid-periode stabiel, maar de winstmarge verdampte vanwege diverse prijsstijgingen (waaronder van verzekeringspremies, personeel en brandstof). Dat resulteerde uiteindelijk in een verlieslatend bedrijfsmodel.

De fiscale achterstanden waren dusdanig opgelopen dat van een levensvatbare onderneming niet langer meer kon worden gesproken. De bestuurder besloot daartoe tot het indienen van een eigen aangifte tot faillietverklaring van gefailleerde, waarop het faillissement op 14 mei 2024 werd uitgesproken.

De curator onderzoekt de opgegeven oorzaken van het faillissement.

Op dit punt wordt - om herhaling te voorkomen - verwezen naar hoofdstuk 7 van dit verslag.

12-09-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

12-06-2024

 1

Toelichting

Gefailleerde had op datum faillissement 6 werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

12-06-2024

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-5-2024	6	Met machtiging van de rechter-commissaris is op 15 mei 2024 het ontslag aangezegd van de 6 werknemers.
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het sociale vangnet van het UWV is geopend. Het UWV heeft een intakegesprek gevoerd met de werknemers op de locatie vanuit waar de bedrijfsactiviteiten werden uitgevoerd in Lexmond. De curator heeft voorafgaand daaraan kennis gemaakt met de werknemers.

De curator monitort de indiening van de vordering van het UWV.

Het UWV heeft haar vorderingen ingediend. De werkzaamheden zijn afgerond.

12-06-2024

 1

12-09-2024

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

12-06-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

12-06-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De aangetroffen activa zijn eigendom van de eenmanszaak.

12-06-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing: gefailleerde beschikt niet over roerende zaken.

12-06-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

12-06-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikt niet over voorraden of onderhanden werk.

12-06-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden voor de curator.

12-06-2024



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Gefailleerde beschikt niet over andere activa.

12-06-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen werkzaamheden voor de curator.

12-06-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
(Eenmanszaak van) de bestuurder van gefailleerde	€ 322.995,86		
Handelsdebiteuren	€ 11.428,77	€ 11.428,77	
totaal	€ 334.424,63	€ 11.428,77	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde heeft een substantiële vordering op (de eenmanszaak van de) bestuurder uit hoofde van een rekening-courantverhouding. De eenmanszaak heeft kenbaar gemaakt het volledige bedrag niet te kunnen betalen. De curator heeft op frequente basis overleg met de door de eenmanszaak ingeschakelde advocaat en boekhouder.

12-06-2024

 1

Daarnaast heeft gefailleerde (mogelijk) vorderingen op handelsdebiteuren (voormalig opdrachtgevers). Een aantal van de betreffende facturen is nog niet vervallen. Pas na het vervallen van de facturen kan de definitieve omvang en bestaan van eventuele vorderingen op voormalig opdrachtgevers worden vastgesteld.

De vorderingen op de handelsdebiteuren zijn geïncasseerd.

12-09-2024

 2

Gefailleerde heeft nog een vordering van € 322.995,86 op de eenmanszaak van de bestuurder. Uit de overleggen met de bestuurder, diens advocaat en boekhouder en de stukken die de curator ontving, bleek dat de (eenmanszaak van de) bestuurder over onvoldoende financiële middelen beschikt om de vordering van gefailleerde op de eenmanszaak te voldoen. Reden waarom de mogelijkheden van een buitengerechtelijk schuldeisersakkoord door (de advocaat van) de bestuurder zijn onderzocht.

In dat kader heeft de bestuurder de activa waarover hij/de eenmanszaak beschikte te gelde gemaakt en heeft de bestuurder derde partijen bereid gevonden om financieringen te verstrekken. Uiteindelijk resulteerde dat in een aan te bieden bedrag van € 325.000,- ten behoeve van de crediteuren van de eenmanszaak, waaronder de vordering van gefailleerde.

De boedel ontving het voorstel waarbij (circa) 43% van haar vordering wordt voldaan tegen finale kwijting bij acceptatie van het akkoord.

De curator heeft onderzocht of er een scenario bestaat waarbij meer actief voor de boedel kan worden gegenereerd. Daarvan is geen sprake. De verkopen van de activa zijn door de bestuurder inzichtelijk gemaakt. De roerende zaken zijn telkens ruim boven liquidatiewaarde of net onder onderhandse verkoopwaarde verkocht. De vorderingen op debiteuren zijn geïncasseerd en de overwaarde van het deel van de woning waarvan de bestuurder eigenaar is, wordt gefinancierd.

De curator heeft geoordeeld dat de acceptatie van het akkoord in het belang van de boedel is zodat de akkoordverklaring - na goedkeuring van de rechter-commissaris daartoe - is ondertekend. Ook de overige crediteuren van de (eenmanszaak van de) bestuurder hebben ingestemd. De curator is per datum verslaglegging nog in afwachting van ontvangst van het akkoordbedrag. Hierover meer in het volgende verslag.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator houdt contact met (de advocaat en boekhouder van) de bestuurder en de eenmanszaak ter zake de vordering uit hoofde van de rekening-courantverhouding. Daarnaast onderzoekt de curator het bestaan en omvang van vorderingen op voormalig opdrachtgevers zodra alle facturen zijn vervallen. Indien uit dat onderzoek blijkt van vorderingen op derden, worden die vorderingen (voor zover mogelijk) geïnd.

12-06-2024



De curator monitort ontvangst van het akkoordbedrag.

12-09-2024



Er is uitvoering gegeven aan het crediteurenakkoord. De boedel ontving in dat kader het akkoordbedrag van € 141.342,99.

13-11-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde hield twee bankrekeningen aan bij ABN AMRO Bank N.V. Beide bankrekeningen vertoonden een creditsaldo per datum faillissement. De saldi zijn doorgestort naar de faillissementsrekening.

12-06-2024



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

12-06-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen.

12-06-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Per datum faillissement heeft de curator met de bestuurder overlegd of kon worden voortgezet. Daartoe bleek de eenmanszaak niet bereid, terwijl gefailleerde afhankelijk was van het gebruik van de voertuigen van de eenmanszaak om voort te kunnen zetten. Voortzetten bleek daardoor niet mogelijk.

12-06-2024



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

12-06-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.


12-06-2024



Doorstarten onderneming


6.4 Beschrijving

Gelet op het gebrek aan activa (zie hoofdstuk 3 van dit verslag) behoorde een doorstart niet tot de mogelijkheden.

12-06-2024
 1

6.5 Verantwoording


Niet van toepassing.

12-06-2024
 1

6.6 Opbrengst

Toelichting


Niet van toepassing.

12-06-2024
 1

6.7 Boedelbijdrage


Toelichting

Niet van toepassing.

12-06-2024
 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Geen.

12-06-2024
 1


7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator ontving de boekhouding en onderzoekt of is voldaan aan de boekhoudplicht.

12-06-2024
 1

De curator had de administratie in onderzoek, maar heeft dit onderzoek - op verzoek van de Belastingdienst en met goedkeuring van de rechter-commissaris daartoe - gestaakt. Reden daartoe zijn als volgt.

12-09-2024
 2


De vordering op basis waarvan het schuldeisersakkoord werd aangeboden, zag op de debiteurenvordering van gefailleerde op de eenmanszaak. Een eventuele vordering die voort zou kunnen vloeien uit de diverse rechtmatigheidsonderzoeken zou hoger kunnen zijn en derhalve gevolgen kunnen hebben voor de uitkering aan de boedel van gefailleerde na acceptatie van het akkoord. De financiële gevolgen daarvan, zouden slechts van invloed zijn op de Belastingdienst, gezien haar substantiële preferente vordering(en) in dit faillissement en haar vordering op de bestuurder privé.

Met het verrichten van nader rechtmatigheidsonderzoek zouden tijd en kosten gepaard gaan, terwijl de uitkomsten daarvan onzeker zouden zijn. Om die reden heeft de curator de inhoud van het aangeboden crediteurenakkoord en

de gevolgen daarvan besproken met de Belastingdienst. De bestuurder en diens advocaat waren daarbij ook aanwezig. De Belastingdienst informeerde de curator tijdens deze bespreking positief tegenover het akkoord te staan. Zij zag, evenals de curator, geen meerwaarde in het uitvoeren van een diepgaand en uitvoerig rechtmatigheidsonderzoek dat ziet op het handelen van het bestuur / de eenmanszaak van het bestuur door de curator.

7.2 Depot jaarrekeningen


Uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de volgende (voorlopige) jaarrekeningen op de volgende data zijn gedeponerd:

12-06-2024
 1

- Boekjaar 2022: Voorlopige jaarrekening gedeponerd op 7 mei 2024.
- Boekjaar 2021: Voorlopige jaarrekening gedeponerd op 7 mei 2024.
- Boekjaar 2020: Jaarrekening gedeponerd op 2 november 2021.


De jaarrekeningen over de boekjaren 2022 en 2021 zijn niet tijdig gedeponerd.

Gefailleerde heeft niet voldaan aan de deponeringsverplichting ex artikel 2:394 BW.

12-09-2024
 2


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van gefailleerde was een goedkeuringsverklaring van de accountant niet benodigd.

12-06-2024
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen


Een vordering terzake zou zijn verjaard.

12-06-2024
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

De gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken vangen in de komende verslagperiode aan.

12-06-2024
 1

Toelichting

Gefailleerde voldeed niet aan de deponeringsplicht ex art. 2:394 BW, waardoor kennelijk onbehoorlijk bestuur o.g.v. art. 2:248 lid 2 BW vaststaat. Eveneens wordt vermoed dat dit kennelijk onbehoorlijke bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement zou zijn geweest. De bestuurder heeft de curator evenwel geïnformeerd over de omstandigheden die naar zijn mening kwalificeren als de (belangrijkste) oorzaken van het faillissement. De curator acht de verklaringen van het bestuur niet onaannemelijk, maar zal nader onderzoek op dit punt niet uitvoeren.

12-09-2024
 2

Nader onderzoek naar de diverse vormen van eventueel (kennelijk) onbehoorlijk bestuur, zijn niet opportuun gezien de afspraken met de Belastingdienst.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

12-06-2024



Toelichting

De curator vangt het onderzoek naar eventuele paulianeuze rechtshandelingen in de komende verslagperiode aan.

In onderzoek

12-09-2024



Toelichting

Dit onderzoek wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

Nee

13-11-2024



Toelichting

De curator heeft het onderzoek naar eventuele paulianeuze rechtshandelingen afgerond. Hiervan is geen sprake.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie 7.8.

12-06-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken worden komende verslagperiode aangevangen.

12-06-2024



De onderzoeken naar rechtmatigheidsaspecten waarbij de (eenmanszaak van de) bestuurder is betrokken, zijn afgerond. De onderzoeken naar eventuele paulianeuze rechtshandelingen worden in de komende verslagperiode voortgezet.

12-09-2024



De werkzaamheden zijn afgerond.

13-11-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 21.253,61

12-09-2024



€ 40.728,74

13-11-2024



Toelichting

Dit betreft de boedelvordering van het UWV.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 9.026,00

12-06-2024

 1

€ 560.426,00

12-09-2024

 2

€ 570.279,00

13-11-2024

 **3**

Toelichting

De preferente vorderingen van de fiscus zien op:

- verschuldigde loonbelasting (€ 350.660,00);
- verschuldigde omzetbelasting (€ 206.540,00); en
- verschuldigde vennootschapsbelasting (€ 13.079,00).

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Een dergelijke vordering valt wel te verwachten.

€ 9.066,96

12-06-2024

 1

12-09-2024

 2

€ 25.560,16

13-11-2024

 **3**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er hebben zich geen andere crediteuren met een preferente vordering gemeld.

13-11-2024

 **3**

8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

12-06-2024

 1

Toelichting

De curator ontving een crediteurenlijst en heeft de daarop vermelde crediteuren aangeschreven.

1

12-09-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.777,25

12-09-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

12-06-2024



De curator verwacht toe te komen aan een vereenvoudigde afwikkeling. Gezien het te verwachten boedelsaldo na uitbetaling van het akkoordbedrag en de substantiële preferente vorderingen, komt de curator naar alle waarschijnlijkheid niet toe aan een gedeeltelijke uitkering aan de concurrente crediteuren.

12-09-2024



Het boedelsaldo bedraagt € 169.490,97 zodat de curator gedeeltelijk kan uitdelen aan de preferente crediteuren. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken om het faillissement vereenvoudigd af te mogen wikkelen ex artikel 137a Fw.

13-11-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurenadministratie en -inventarisatie.

12-06-2024



De werkzaamheden zijn afgerond.

13-11-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-06-2024



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

12-06-2024



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

12-06-2024



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

12-06-2024



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode worden de volgende werkzaamheden aangevangen c.q. voortgezet:

12-06-2024



- Contact met de (advocaat en de boekhouder van de) bestuurder/eenmanszaak over de omvang en wijze van betaling van de vordering uit hoofde van de rekening-courantverhouding;
- Onderzoek omvang en bestaan van vorderingen op (voormalig) opdrachtgevers en eventuele inning hiervan;
- Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoeken; en
- Crediteurenadministratie- en inventarisatie.

In de komende verslagperiode worden de volgende werkzaamheden aangevangen c.q. voortgezet:

12-09-2024



- Monitoren ontvangst akkoordbedrag (eenmanszaak van de) bestuurder;
- Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek (uitgezonderd handelingen bestuurder);
- Crediteurenadministratie en -communicatie.

De werkzaamheden zijn afgerond.

13-11-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-06-2024



Na ontvangst van het akkoordbedrag, dient alleen het pauliana-onderzoek nog te worden afgerond. Daarna kan worden afgewikkeld.

12-09-2024



Dit is het slotverslag. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken om dit faillissement te mogen afwickelen op grond van artikel 137a Fw (vereenvoudigde afwikkeling).

13-11-2024



10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Om herhaling te voorkomen wordt verwezen naar onderdeel 10.1 van dit verslag.

12-06-2024



De werkzaamheden zijn afgerond.

13-11-2024



Bijlagen

Bijlagen