

Bijlage 1

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

Nummer: 2

Datum:

18 maart 2015

| | |
|-----------------------|--|
| Gegevens onderneming: | Las- Montage en Constructiebedrijf Zuid-west Nederland B.V. – F 02/14/832 Karsten Roser B.V. – F 02/14/833 Roka Materieel B.V. – F 02/14/835 |
| Faillissementsnummer: | zie hierboven, geconsolideerde afwikkeling |
| Datum uitspraak: | 18 november 2014 |
| Curator: | mr. S.B.M. Tilman |
| R-C: | mr. T.J. van Gessel |

| | |
|-----------------------------|--|
| Activiteiten onderneming: | Las-, montage- en constructiewerkzaamheden alsmede detachering van las-, montage- en constructiemedewerkers bij derden. |
| Omzetgegevens: | In onderzoek. |
| Personeel gemiddeld aantal: | 52 |

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Saldo einde verslagperiode: | € 68.233,16 |
|-----------------------------|--------------------|

| | |
|----------------------------------|---|
| Verslagperiode: | 18 december 2014 – 18 maart 2015 |
| Bestede uren in verslag periode: | 138,2 uren |
| Bestede uren Totaal: | 240,3 uren + 138,2 uren = 378,5 uren |

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders

De heer H.D. Karsten
100% aandeelhouder en
alleen/zelfstandig bestuurder van

De heer J.A.G.M. Rockx
100% aandeelhouder en
alleen/zelfstandig bestuurder van

Karsten Holding B.V.

J. Rockx Holding B.V.

alleen/zelfstandig bestuurder van

**Las- Montage en
Constructiebedrijf
Zuid-West Nederland
B.V.**

**Karsten Roser
B.V.**

**ROKA Materieel
B.V.**

Aandeelhouders

Stichting Administratiekantoor L.M.C. Groep

100% aandeelhouder van

1.2 Winst en verlies

: In onderzoek

1.3 Balanstotaal

:

| L.M.C. Groep B.V. | | | |
|--------------------------|---|--|---|
| | 100% aandeelhouder van ▼ Las- Montage en Constructiebedrijf Zuid-West Nederland B.V. | 100% aandeelhouder van ▼ Karsten Roser B.V. | 100% aandeelhouder van ▼ ROKA Materieel B.V. |
| | <i>LMC ZWN</i> | <i>Karsten Roser</i> | <i>ROKA Materieel</i> |
| <i>2013</i> | <i>In onderzoek</i> | <i>In onderzoek</i> | <i>In onderzoek</i> |
| <i>2012</i> | <i>€ 2.114.091</i> | <i>€ 210.303</i> | <i>€ 217.025</i> |
| <i>2011</i> | <i>€ 2.463.080</i> | <i>€ 397.976</i> | <i>€ 182.100</i> |
| <i>2010</i> | <i>€ 5.037.637</i> | <i>€ 262.197</i> | <i>€ 329.831</i> |

1.4 Lopende procedures

: Er zijn geen lopende (gerechtelijke) procedures bekend.

1.5 Verzekeringen

: Er is sprake van een groot aantal verzekeringen. Het betreft onder meer diverse aansprakelijkheid-, verzuim- en inboedelverzekeringen. Alle polissen worden thans geïnventariseerd, waar mogelijk beëindigd en indien van toepassing wordt aanspraak gemaakt op premierestituties of uitkeringen.

1.6 Huur

: Gefailleerden maakten gebruik van een tweetal bedrijfsruimten (te Ossendrecht en Hoogerheide) die beiden in eigendom toebehooren aan (de eveneens gefailleerde) aandeelhouder L.M.C. Groep B.V.

Er is tevens sprake van de huur van woonruimte Bergen op Zoom waar volgens de bestuurders de Portugese medewerkers van Karsten Roser werden gehuisvest. De woonruimte zou per faillissementsdatum niet meer in gebruik zijn. Met de verhuurder wordt momenteel (verslagperiode 2) overleg gevoerd over de wijze en termijn van beëindiging van de huurovereenkomst.

In de tweede verslagperiode is de curator benaderd door de eigenaar van een winkelpand te Roosendaal. De verhuurder stelt dat hij een huurovereenkomst is aangegaan met de (middelijk) bestuurders van gefailleerde(n) maar de bestuurders stellen zich op het standpunt dat Karsten Roser B.V. de huurder zou zijn. Tot dat moment was de curator niet bekend met het bestaan van de huurovereenkomst. Op basis van het bepaalde in de huurovereenkomst heeft de curator zich thans op het standpunt gesteld dat gefailleerde géén huurder is. De curator heeft de consequenties daarvan nog in onderzoek. De curator is zekerheidshalve, indien zou komen vast te staan dat gefailleerde wel huurder is, met de gemachtigde van de verhuurder overeengekomen dat de huur in dat geval met wederzijds goedvinden per 19 februari 2015 is beëindigd.

- 1.7 Oorzaak faillissement : Volgens opgave van de bestuurders van gefailleerden is de oorzaak van de faillissementen van L.M.C. Groep B.V. (zie F 02/14/834) en onderhavige Nederlandse dochtervennootschappen (kort samengevat) gelegen in de nieuwbouw van het bedrijfspand te Ossendrecht waartoe eigen personeel is ingezet en mede daardoor omzet is weggevalen terwijl tegelijkertijd een vordering van ca. € 875.000,= (ter zake verkoop van aandelen van een zustervennootschap door de holding) vrijwel oninbaar werd. Deze vordering diende als (gedeeltelijke) dekking voor de lening van de nieuwbouw. De drie gefailleerde dochtervennootschappen waren weliswaar drie zelfstandige juridische entiteiten maar vormden gezamenlijk één onderneming en waren ook zodanig gefinancierd, zodat voor alle drie deze vennootschappen en L.M.C. Groep B.V. het faillissement is aangevraagd.
- De curator onderzoekt het voorgaande en doet tevens eigen onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen.

2. Personeel

- 2.1 Aantal ten tijde van faill. : LMC ZWN: 16
Karsten Roser: 36
ROKA Materieel: 0
- 2.2 Aantal in jaar voor faill. : Vrijwel gelijk.
- 2.3 Datum ontslagaanzegging : 21 november 2014, na voorafgaand verkregen toestemming van de rechter-commissaris.
Op 21 november 2014 heeft eveneens een melding in het kader van de WMCO plaatsgevonden aan UWV, Bouwend Nederland, CNV, FNV Metaal, De Unie en AVV.
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

3. Activa

Onroerende zaken

- 3.1 Beschrijving : Gefailleerden zijn volgens opgave van het Kadaster geen gerechtigden tot onroerende zaken.
- 3.2 Verkoopopbrengst : Niet van toepassing.
- 3.3 Hoogte hypotheek : Niet van toepassing.
- 3.4 Boedelbijdrage : Niet van toepassing.
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

Bedrijfsmiddelen

- 3.5 Beschrijving : LMC ZWN is eigenaresse van kantoorinventaris en (een zeer beperkt deel van) werkplaatsinventaris. ROKA Materieel was eigenaresse van alle (overige c.q. waardevolle) werkplaatsinventaris en van het rollend materieel. Voor zover de curator bekend was Karsten Roser geen eigenaresse van bedrijfsmiddelen.
- 3.6 Verkoopopbrengst : Inventaris: € 73.000,=
Rollend materieel: € 27.500,=
(op grond van artikel 37d OB vrijgesteld van btw)
- 3.7 Boedelbijdrage : Inventaris: 10% van de verkoopopbrengst, voor zover geen bodemza(a)k(en).
Rollend materieel: 10% van de verkoopopbrengst.
- 3.8 Bodemvoorrecht fiscus : Er zijn vermoedelijk aanzienlijke vorderingen van de Belastingdienst uit hoofde van onbetaald gelaten loonbelasting en omzetbelasting. Ook valt, gelet op de crediteurenlijst, een vordering ex art. 29 lid 2 OB te verwachten.
De opbrengst van de inventaris komt derhalve, na omslag in de faillissementskosten, toe aan de Belastingdienst.
- Werkzaamheden : De inventaris en het rollend materieel zijn verkocht en geleverd. De tenaamstelling c.q. aansprakelijkheid van het rollend materieel moet nog worden overgeschreven naar de koper. De curator verwacht dat dit op korte termijn (althans in de tweede verslagperiode) zal zijn afgewikkeld.
In de tweede verslagperiode zijn de werkzaamheden met betrekking tot de bedrijfsmiddelen afgerond.

Voorraden/ onderhanden werk

- 3.9 Beschrijving : Er is sprake van een beperkte hoeveelheid voorraad, die specifiek voor onderhanden werk (en door de opdrachtgever) was geleverd. Er was voorts sprake van diverse onderhanden werken, zowel vanwege detacheringswerkzaamheden (op locatie) als las- en constructiewerkzaamheden (in de bedrijfshal).
- 3.10 Verkoopopbrengst : Voorraad: € 5.000,=
Onderhanden werken: € 19.500,=
- 3.11 Boedelbijdrage : De voorraad en de onderhanden werken zijn niet verpand, de volledige opbrengst komt toe aan de boedel.
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

Andere activa

- 3.12 Beschrijving : Er is sprake van zogenaamd immaterieel actief in de vorm van (onder meer) handelsnamen, klantenbestanden, databases, projectadministratie, domeinnamen, websites en lopende offertetrajecten (Goodwill).
- Ook heeft de boedel, op uitdrukkelijk verzoek van de huisbankier/zekerheidsgerechtigde, van de koper van de activa een bijdrage/tegemoetkoming ter zake de boedelbijdrage ontvangen.
- 3.13 Verkoopopbrengst : Goodwill: € 25.000,=
Tegemoetkoming boedelbijdrage koper: € 7.000,=
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

4. Debiteuren

- 4.1 Omvang debiteuren : Volgens opgave van de administrateur van gefailleerden bedroeg de debiteurenportefeuille per faillissementsdatum in totaal € 931.129,46. Een van de debiteuren betreft de Portugese zustervenootschap van gefailleerden voor een bedrag van € 362.677,54. Dit bedrag is (vermoedelijk) oninbaar. Daarnaast zou volgens opgave van de administratie een bedrag van ca. € 56.000,= eveneens moeilijk tot niet inbaar zijn.
- 4.2 Opbrengst : € 250.000,=
- 4.3 Boedelbijdrage : € 15.000,=
- Werkzaamheden : Door diverse debiteuren wordt een deel van de aan hen facturen betaald op de g-rekeningen van gefailleerden. De curator dient in dat kader de komende periode vermoedelijk nog werkzaamheden te verrichten.
- De curator onderzoekt thans (verslagperiode 2) in hoeverre het saldo op de g-rekening, en welk deel daarvan, toekomt aan de boedel, de bank en/of aan de Cervo Engineering (zie 6.3).*

5. Bank / Zekerheden

- 5.1 Vordering van bank(en) : Coöperatieve Rabobank Roosendaal-Woensdrecht U.A. heeft een vordering ingediend van € 1.823.489,68 + p.m. per faillissementsdatum.
- Op basis van inmiddels gerealiseerde verkopen van de in dit verslag genoemde activa alsmede verkoop van onroerende zaken van L.M.C. Groep B.V. (moedervenootschap van gefailleerden) zal de vordering van de bank de komende verslagperiode (2) aanzienlijk afnemen.

5.2 Leasecontracten

- : Er is sprake van diverse leasecontracten (operational lease) voor (bedrijfs)auto's. Deze auto's zijn op een enkele auto na geretourneerd. De overige leaseauto's worden op korte termijn (begin tweede verslagperiode) eveneens geretourneerd.

De beëindiging of overname door Cervo Engineering van de leaseovereenkomsten is in de tweede verslagperiode afgerond.

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

5.3 Beschrijving zekerheden

- : Er is sprake van een financiering waarbij zowel L.M.C. Groep B.V. als gefailleerden aansprakelijk zijn voor nakoming van de uit de financieringsovereenkomst(en) voortvloeiende verplichtingen.

Rabobank stelt ten aanzien van gefailleerden pandrechten te hebben verkregen op de (huidige en toekomstige) inventaris, rollend materieel en vorderingen op derden.

Voorts stelt de Rabobank een eerste recht van hypotheek te hebben verkregen op twee onroerende zaken (Ossendrecht en Hoogerheide) die aan L.M.C. Groep B.V. in eigendom toebehoren en heeft zij pandrechten op een vordering op Atradius, op rechten uit hoofde van een koopovereenkomst ter zake verkoop van aandelen en op de huurpenningen van het pand te Hoogerheide.

De heer H.D. Karsten heeft de bank een borgtocht verstrekt van € 200.000,=. *In de tweede verslagperiode heeft de heer Karsten de curator geïnformeerd dat Rabobank aan hem heeft bericht niet te zullen overgaan tot uitwinning van de borgtocht.*

De heer J.A.G.M. Rockx heeft de bank een borgtocht verstrekt van € 200.000,=. *In de tweede verslagperiode heeft de heer Rockx de curator geïnformeerd dat Rabobank aan hem heeft bericht niet te zullen overgaan tot uitwinning van de borgtocht.*

5.4 Separatistenpositie

- : De Rabobank Roosendaal-Woensdrecht is separatist (zie 5.3).

5.5 Boedelbijdragen

- : Rollend materieel: € 2.750,= + € 577,50 (btw)
Debiteuren: € 15.000,= + € 3.150,= (btw)

- 5.6 Eigendomsvoorbehoud : De rechter-commissaris heeft op 19 november 2014, op verzoek van de curator, een afkoelingsperiode ex art. 63a Fw. afgekondigd voor de duur van twee maanden.
- Er zijn diverse leveranciers die een beroep op eigendomsvoorbehoud kenbaar hebben gemaakt. Deze worden thans (eerste en tweede verslagperiode) geïnventariseerd en, voor zover van toepassing, worden eigendommen de komende verslagperiode (2) geretourneerd aan de leveranciers.
- De curator heeft, voor zover mogelijk, de claims afgewikkeld of daarover met Cervo Engineering afspraken gemaakt, inhoudende dat Cervo Engineering deze claims afwikkelt.*
- 5.7 Reclamerechten : Er zijn geen (rechtsgeldige) beroepen op het recht van reclame bekend. *De termijn voor het rechtsgeldig kunnen inroepen van het recht van reclame is ex art. 7:44 BW inmiddels (verslagperiode 2) verstreken.*
- 5.8 Retentierechten : Er zijn geen (rechtsgeldige) beroepen op het retentierecht bekend.
- Werkzaamheden : De komende verslagperiode (2) zal de vordering van de bank worden aangepast op basis van de gerealiseerde verkopen, zullen waar nodig de zekerheden nader worden beoordeeld en zullen de claims op eigendomsvoorbehoud en/of andere rechten worden beoordeeld en waar nodig afgewikkeld.
- De komende verslagperiode (3) zal de vordering van Rabobank nader worden bestudeerd.*

6. Doorstart / voortzetten onderneming

Voortzetten

- 6.1 Exploitatie / zekerheden : Er is niet voortgezet.
- 6.2 Financiële verslaglegging : Niet van toepassing.
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

Doorstart

- 6.3 Beschrijving : Op 8 december 2014 is (na daartoe voorgaand verkregen toestemming van de rechter-commissaris) met instemming van de zekerheidsgerechtigde(n) een “doorstart” gerealiseerd in de vorm van een activatransactie waarbij inventaris, rollend materieel, voorraad, debiteuren, onderhanden werken en goodwill onderhands is verkocht en geleverd aan Cervo Engineering B.V. Mede met het oog op deze “doorstart” en

- behoud van waarde voor de onderneming zijn er na faillissementsdatum door de nog werkzaamheden verricht in het kader van reeds ten tijde van de faillissementsdatum verstrekte opdrachten.
- 6.4 Verantwoording : Zie hoofdstuk 3, 4 en 5.
- 6.5 Opbrengst : In totaal heeft de curator ter zake de “doorstart” € 407.000,= (koopsom) en € 1.470,= (btw). Zie voor de specificatie daarvan hoofdstuk 3, 4 en 5.
- 6.6 Boedelbijdrage : In totaal heeft de curator ter zake de “doorstart” € 17.750 (en € 3.727,50 btw) aan boedelbijdragen ontvangen. Zie voor de specificatie daarvan hoofdstuk 3, 4 en 5.
- Werkzaamheden : De komende verslagperiode (2) zullen mogelijk nog afrondende werkzaamheden in het kader van de “doorstart” moeten worden verricht. De curator zal die werkzaamheden in het volgende verslag (2) vermelden.
De curator is de afgelopen verslagperiode (2), zoals verwacht, doende geweest met de afwikkeling van de “doorstart”. Het betreft beperkte werkzaamheden, zoals voor akkoord tekenen van contractovernames, omzetten bankrekeningen, accorderen brieven aan debiteuren, etc.

7. Rechtmatigheid

- 7.1 Boekhoudplicht : Er is sprake van een boekhouding. De curator heeft de inhoud en omvang van die boekhouding in onderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen :

| | LMC ZWN | Karsten Roser | ROKA Materieel |
|------|------------|---------------|----------------|
| 2013 | - | - | - |
| 2012 | 04-06-2013 | 04-06-2013 | 04-06-2013 |
| 2011 | 09-01-2013 | 29-01-2013 | 29-01-2013 |
| 2010 | 24-11-2011 | 24-11-2011 | 24-11-2011 |
| 2009 | 25-01-2011 | 25-01-2011 | 25-01-2011 |

Alle jaarrekeningen over de boekjaren 2009 tot en met 2012 zijn tijdig gedeponereerd. De jaarrekeningen betreffende het boekjaar 2013 zijn niet gedeponereerd. De termijn daartoe was echter op de faillissementsdata nog niet verstreken.

- 7.3 Goedk. Verkl. Accountant : Gefailleerden zijn als kleine rechtspersonen ex artikel 2:396 lid 1 BW te kwalificeren en behoeven derhalve geen goedkeurende accountantsverklaring.
- 7.4 Stortingsverpl. aandelen : LMC ZWN is opgericht op 9 september 1994. Volgens opgave uit het Handelsregister bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal € 19.058,77.

Karsten Roser is opgericht op 27 mei 1993. Volgens opgave uit het Handelsregister bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal € 18.151,21.

ROKA Materieel is opgericht op 11 maart 1998. Volgens opgave uit het Handelsregister bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal € 18.151,21.

Voor zover, ondanks de informatie uit het Handelsregister, niet zou zijn voldaan aan de stortingsverplichting, zijn de vorderingen tot volstorting van de aandelen op faillissementsdatum verjaard (zie HR 17 oktober 2003, NJ 2004/282).

- 7.5 Onbehoorlijk bestuur : In onderzoek.
- 7.6 Paulianeus handelen : In onderzoek.
- Werkzaamheden : Uitvoeren en/of voortzetten van de onderzoeken zoals genoemd onder 7.1, 7.4, 7.5 en 7.6.

8. Crediteuren

- 8.1 Boedelvorderingen : P.m.
- 8.2 Pref. vord. van de fiscus : € 228.979,94
- 8.3 Pref. vord. van het UWV : Nog niet bekend.
- 8.4 Andere pref. crediteuren : Nog niet bekend.
- 8.5 Aantal concurrente crediteuren : 40
- 8.6 Bedrag concurrente crediteuren : € 214.458,49
- 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling : Nog niet bekend.
- Werkzaamheden : Inventariseren en beoordelen van de vorderingen van crediteuren.

9. Procedures

- 9.1 Naam wederpartij(en) : Er zijn geen lopende (gerechtelijke) procedures bekend.
- 9.2 Aard procedure : Niet van toepassing.
- 9.3 Stand procedure : Niet van toepassing.
- Werkzaamheden : Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

10. Overig

- 10.1 Termijn afwikkeling faill. : Nog niet bekend.
- 10.2 Plan van aanpak : *Uitvoeren en/of voorzetten van de inventarisaties zoals in het verslag genoemd alsmede uitvoering geven aan de in het verslag genoemde werkzaamheden.*

De focus ligt de komende verslagperiode (3) met name op rechtmatigheidsonderzoek, overleg met de bestuurders over de oorzaken van het faillissement en (indien nodig) op de afronding van de activatransactie en vorderingen crediteuren.

- 10.3 Indiening volgend verslag : *Over drie maanden.*
- 10.4 Geconsolideerde afwikkeling : *Vanwege de grote verwevenheid van de ondernemingsactiviteiten van de drie gefailleerde vennootschappen heeft de rechter-commissaris op 26 november 2014, na het voorafgaande verzoek van de curator daartoe, toestemming verleend om de faillissementen van LMC ZWN, Karsten Roser en ROKA Materieel geconsolideerd af te wikkelen.*

- Werkzaamheden : *Zie 10.2 en de in het verslag genoemde werkzaamheden.*

Het openbaar verslag is geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator c.s. niet in voor de volledigheid en juistheid ervan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet openbaar kan worden, of – achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Breda, 18 maart 2015

mr. S.B.M. Tilman
curator

