

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

Insolventienummer: F.02/14/832
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000013648:F001
Datum uitspraak: 18-11-2014
Curator: mr. S.B.M. Tilman
R-C: mr. MDE van der Borst-Leppens

Algemeen

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

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

€ 29.525,43

Verslagperiode

1 januari 2017 t/m 31 augustus 2017

Bestede uren in verslagperiode

1,4 uren

Bestede uren totaal

487,5 uren

Toelichting

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders

*De heer H.D. Karsten
alleen/zelfstandig bestuurder van*

*De heer J.A.G.M. Rockx
alleen/zelfstandig bestuurder van*

▼
Karsten Holding B.V.B.A.

▼
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*

▼
L.M.C. Groep B.V.

100% aandeelhouder van

100% aandeelhouder van

100% aandeelhouder van

▼
*Las- Montage en
Constructiebedrijf*

Zuid-West Nederland B.V.

Karsten Roser B.V.

ROKA Materieel B.V.

1.2 Winst en verlies

In onderzoek

1.3 Balanstotaal

LMC ZWN Karsten Roser ROKA Materieel

2013 In onderzoek In onderzoek In onderzoek

2012 € 2.114.091 € 210.303 € 217.025

2011 € 2.463.080 € 397.976 € 182.100

2010 € 5.037.637 € 262.197 € 329.831

1.4 Lopende procedures

Er zijn geen lopende (gerechtelijke) procedures bekend.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

1.5 Verzekeringen

Er is sprake van een groot aantal verzekeringen. Het betreft onder meer diverse aansprakelijkheid-, verzuim- en inboedel-verzekeringen. 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 toebehoren 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 (mid-dellijk) 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 weggevallen 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.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

LMC ZWN: 16

Karsten Roser: 36

ROKA Materieel: 0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

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.

2.4 Werkzaamheden

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Gefailleerden zijn volgens opgave van het Kadaster geen gerechtigden tot onroerende zaken.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

3.6 Bedrijfsmiddelen: 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.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

*Inventaris: € 73.000,=
Rollend materieel: € 27.500,=
(op grond van artikel 37d OB vrijgesteld van btw)*

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

*Inventaris: 10% van de verkoopopbrengst, voor zover geen bodemza(a)k(en).
Rollend materieel: 10% van de verkoopopbrengst.*

3.9 Bedrijfsmiddelen: 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.

3.10 Bedrijfsmiddelen: 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.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: 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).

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

*Voorraad: € 5.000,=
Onderhanden werken: € 19.500,=*

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

- 3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage
De voorraad en de onderhanden werken zijn niet verpand, de volledige opbrengst komt toe aan de boedel.
- 3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden
Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.
- 3.15 Andere activa: 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.
- 3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst
*Goodwill: € 25.000,=
Tegemoetkoming boedelbijdrage koper: € 7.000,=*
- 3.17 Andere activa: 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 Portu-gese zustersvereniging 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
€ 250.000,00
- 4.3 Boedelbijdrage
€ 15.000,00

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

4.4 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).

Dit onderzoek wordt thans (verslagperiode 6) nog voortgezet.

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. (moederverenootschap van gefailleerden) zal de vordering van de bank de komende verslagperiode (2) aanzienlijk afnemen.

Volgens opgave van Rabobank op 9 februari 2015 (verslagperiode 2) bedraagt de huidige vordering € 8.302. De curator heeft de juistheid van de opgave van Rabobank nog in on-derzoek.

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.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

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 Retentierechten

Er zijn geen (rechtsgeldige) beroepen op het retentierecht bekend.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

5.8 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.

5.9 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 onderzocht

De Rabobank stelt na uitwinning van haar zekerheden nog een restant vordering van € 8.302,- te hebben op gefailleerden. De curator zal de gestelde vordering van de bank nader onderzoeken in de komende verslagperiode (4).

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Er is niet voortgezet.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

6.4 Doorstart: 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.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Zie hoofdstuk 3, 4 en 5

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

6.6 Doorstart: 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.

6.7 Doorstart: 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.

6.8 Doorstart: 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 Materi-eel
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 gedeponeerd. De jaarrekeningen betreffende het boekjaar 2013 zijn niet gedeponeerd. 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.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

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.

7.7 Werkzaamheden

Uitvoeren en/of voortzetten van de onderzoeken zoals genoemd onder 7.1, 7.5 en 7.6.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 319.950,66

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 218.381,43

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 307.004,74

8.4 Andere pref. crediteuren

Niet bekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

54

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 522.443,82

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

8.8 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 procedures

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

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(n) met name op voortzetting van het rechtmatigheidsonderzoek, overleg met de bestuurders over de oorzaken van het faillissement, het onderzoeken van de vermeende (restant)vordering van de bank en voortzetten van het inventariseren vorderingen crediteuren.

10.3 Indiening volgend verslag

Over 6 maanden.

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

Nummer: 1

Datum: 15-09-2017

10.4 Werkzaamheden

(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.)

Zie 10.2 en de in het verslag genoemde werkzaamheden.