

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	07-05-2024
Insolventienummer	F.08/23/112
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000290017:F002
Datum uitspraak	21-06-2023

R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr F.J. Bleker

Algemene gegevens

Naam onderneming

Logique B.V.	31-07-2023
	 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 73537837, statutair gevestigd te Nijverdal en kantoorhoudende te (7451 PK) Holten aan de Ondernemersweg 7. Opgericht op 20 juni 2019.	31-07-2023
	 1

Activiteiten onderneming

SBI-code: 52291 - Expediteurs, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het goederenvervoer; SBI-code: 53202 - Koeriers; SBI-code: 4941 - Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen); SBI-code: 52242 - Laad-, los- en overslagactiviteiten niet voor zeevaart; SBI-code: 78202 - Uitleenbureaus SBI-code: 52109 - Opslag in distributiecentra en overige opslag (niet in tanks, koelhuizen e.d.)	31-07-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 1.634.000,00	€ -253.608,00	€ 586.000,00
2021	€ 2.692.408,00	€ -1.150.978,00	€ 1.370.548,00
2022	€ 3.064.118,00	€ -857.922,00	€ 1.531.366,00
2023	€ 1.382.977,00	€ -251.870,00	€ 1.750.208,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers van het boekjaar 2020 komen uit de vastgestelde en gedeponeerde jaarrekening. Over de boekjaren 2021 en 2022 heeft Logique geen jaarrekening opgemaakt. De hiervoor genoemde cijfers over 2021 en 2022 komen uit de kolommenbalansen. De cijfers van het jaar 2023 zien op de periode tot en met 31 mei 2023 en komen eveneens uit een kolommenbalans.

31-07-2023



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

85

31-07-2023



1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren volgens de eigen aangifte circa 85 werknemers in dienst. Harde cijfers over de jaren daarvoor ontbreken, maar de directie heeft aangegeven dat in 2022 circa 110 werknemers in dienst waren. De jaarrekening 2020 noemt een gemiddeld aantal werknemers van 37,4.

Boedelsaldo

€ 379.534,42

31-07-2023



1

Toelichting

Het boedelsaldo is ontstaan door regelmatige overboekingen van creditsaldi van de Rabobank rekening van Logique, waarop faillissementsdebiteuren en boedeldebiteuren betalen, en opbrengsten van de verkoop van activa. Van de boedelrekening zijn reeds veel kosten betaald in het kader van het voortzetten van de onderneming.

€ 451.228,99

07-11-2023



2

€ 402.634,22

07-02-2024



3

€ 412.875,12

07-05-2024



4

Verslagperiode

van	31-07-2023
21-6-2023	 1
t/m	
27-7-2023	
van	07-11-2023
28-7-2023	 2
t/m	
26-10-2023	
van	07-02-2024
27-10-2023	 3
t/m	
1-2-2024	
van	07-05-2024
2-2-2024	 4
t/m	
2-5-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	448 uur 6 min
2	248 uur 54 min
3	61 uur 30 min
4	43 uur 0 min
totaal	801 uur 30 min

Toelichting bestede uren

De werkzaamheden in de eerste verslagperiode zien met name op de inventarisatie, personeelsaangelegenheden, de volledige voortzetting van de onderneming gedurende een maand, met daarbij de voortdurende incasso van faillissements- en boedeldebiteuren en de voorbereiding en uitvoering van een doorstart. Vanaf 22 juli 2023 is de onderneming doorgestart en zien de werkzaamheden op het afronden van het voortzetten en de doorstart van de onderneming en de meer reguliere afwikkelingswerkzaamheden.

31-07-2023



Met toestemming van de rechter-commissaris zijn gedurende de periode dat de onderneming van Logique is voortgezet alle uren die zijn besteed in de faillissementen van Logique B.V., Logique Beheer B.V. en Jahweh Jireh B.V. geconsolideerd geschreven in het faillissement van Logique B.V. Vanaf 22 juli 2023 zijn de uren weer zoveel mogelijk verantwoord in het faillissement waar zij het meest thuis horen.

De werkzaamheden in de tweede verslagperiode zien met name op het afronden van het voortzetten van de onderneming en de doorstart van de onderneming, werkzaamheden m.b.t. de activa en verdeling van verkoopopbrengsten tussen de boedels, de debiteurenincasso, rechtmatigheidsonderzoek en de crediteurenadministratie.

07-11-2023



In de derde verslagperiode zien de werkzaamheden met name op de debiteurenincasso, de financiële afwikkeling met de doorstarter, rechtmatigheidsonderzoek en de crediteurenadministratie.

07-02-2024



De werkzaamheden in de vierde verslagperiode zien met name op de financiële afwikkeling met de doorstarter, de debiteurenincasso, het rechtmatigheidsonderzoek en de crediteurenadministratie.

07-05-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van Logique B.V. is Logique Beheer B.V.. Jahweh Jireh B.V. is bestuurder van Logique B.V. en enig aandeelhouder van Logique Beheer B.V. De heer R. van den Berg en mevrouw H.J. van den Berg-Grevelink zijn de bestuurders-aandeelhouders van Jahweh Jireh B.V.

31-07-2023



1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

31-07-2023



1.3 Verzekeringen

De bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering en de verzekeringen van het wagenpark zijn aanvankelijk voortgezet, nu er na datum faillissement is doorgewerkt in opdracht van de curator. De premies zijn voldaan en bieden dekking tot en met 31 juli 2023. Nu de bedrijfsactiviteiten per 22 juli 2023 zijn overgedragen aan de doorstarter, worden de verzekeringen geroyeerd en is verlenging niet nodig.

31-07-2023



Alle verzekeringen zijn inmiddels beëindigd.

07-11-2023



1.4 Huur

Gefailleerde huurde een bedrijfspand aan de Ondernemersweg 7 te Holten en een bedrijfspand aan de Nijverheidsweg 13 te Nijverdal. Beide huurovereenkomsten zijn op grond van artikel 39 Fw opgezegd. De doorstarter is voornemens het bedrijfspand in Holten (in ieder geval tijdelijk) te huren van de verhuurder.

31-07-2023



Het bedrijfspand aan de Nijverheidsweg 13 te Nijverdal is op 27 september 2023 opgeleverd aan de verhuurder.

07-11-2023



De huur van het bedrijfspand aan de Ondernemersweg 7 in Holten is per 1 september 2023 beëindigd. Vanaf die datum heeft de doorstarter een huurovereenkomst gesloten met de verhuurder, terwijl de doorstarter de huurpenningen tot die datum aan de boedel heeft vergoed.

1.5 Oorzaak faillissement

Bij de eigen aangifte is als volgt verklaard over de oorzaak van het faillissement:

31-07-2023



"Logique kampt met acute liquiditeitsproblemen. Deze zijn het gevolg van een aantal factoren, zoals het gestegen aantal ongelukken met voertuigen van Logique en diefstal van een grote hoeveelheid roetfilters van diverse voertuigen. Deze omstandigheden hebben ertoe geleid dat Logique om of nabij april 2023 in financieel zwaar weer is terechtgekomen. Het bestuur van Logique heeft sindsdien zo goed en kwaad als mogelijk geprobeerd de liquiditeitsproblemen op te lossen, maar is daarin niet geslaagd."

De curator zal op een later moment uitgebreid onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement, maar duidelijk is wel dat de financiële problemen bij Logique niet pas in het voorjaar 2023 zijn ontstaan. Er werd al jaren geen belasting betaald, hetgeen door de corona uitstelregeling van de Belastingdienst mogelijk was. De onderneming was jarenlang zwaar verliesgevend en heeft de uitgestelde belastingen in feite als groeifinanciering aangewend. Dat was onder normale omstandigheden niet mogelijk geweest.

De curator concludeert dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest (zie hoofdstuk 7).

07-02-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

79

31-07-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

110

31-07-2023



Toelichting

Volgens opgaaf directie waren er in het jaar 2022 tot circa 110 personeelsleden in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
22-6-2023	79	
22-6-2023	12	De arbeidsovereenkomst van deze werknemers lijkt kort voor faillissement te zijn geëindigd. Zekerheidshalve zijn zij (voor zover nodig) nogmaals opgezegd.
totaal	91	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie, ontslag, uitvoerige personeelsadministratie i.v.m. voortzetten, verloning periode 6 en 7, contacten UWV.

31-07-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

31-07-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

31-07-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris Holten	€ 10.425,00	
Bedrijfsinventaris Nijverdal	€ 6.655,00	
Palletstellingen Holten	€ 4.235,00	
totaal	€ 21.315,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Logique beschikte over een bedrijfs- en kantoorinventaris in Holten en in Nijverdal. De inventaris in Holten is behoudens de stellingen verkocht aan de doorstarter voor € 10.425.

31-07-2023



1

De doorstarter zal de stellingen naar Nijverdal vervoeren. De uit Holten afkomstige stellingen en de inventaris in Nijverdal zullen op een later moment separaat worden verkocht/geveild.

De doorstarter heeft ook activa van de gelieerde failliete vennootschappen Logique Beheer B.V. en Jahweh Jireh B.V. gekocht, welke in die betreffende faillissementen worden verantwoord. Omdat voor de betreffende faillissementen nog geen boedelrekening beschikbaar was, is de opbrengst vooralsnog op de boedelrekening van Logique geparkeerd en zal dit t.z.t. worden doorbetaald. De opbrengst is hiervoor weergegeven als "materieel derden".

De opbrengst van de activa van de gelieerde failliete vennootschappen Logique Beheer B.V. en Jahweh Jireh B.V. is inmiddels overgeboekt naar de betreffende boedelrekeningen.

07-11-2023



2

De restanten bedrijfsinventaris in Nijverdal en Holten zijn met toestemming van de rechter-commissaris onderhands verkocht.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

31-07-2023



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, taxatie, contact diverse geïnteresseerde partijen, bezichtigingen, onderhandelingen koper activa, verkoop in twee tranches.

31-07-2023



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Logique had geen eigen voorraden. Alle aanwezige voorraden zijn eigendom van diverse opdrachtgevers (warehousing) en zijn afgehaald door de eigenaren, althans zijn blijven staan omdat de doorstarter met deze opdrachtgevers verder gaat.

31-07-2023



1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, onderzoek eigendom, contact leveranciers.

31-07-2023



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa	€ 20.000,00	
totaal	€ 20.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Alle immateriële activa van Logique is onderhands verkocht aan de doorstarter voor € 20.000.

31-07-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, verkoop.

31-07-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Faillissementsdebiteuren	€ 195.911,98	€ 187.186,79	
Boedeldebiteuren	€ 390.148,35	€ 392.741,90	
totaal	€ 586.060,33	€ 579.928,69	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Per datum faillissement bedroeg had Logique een debiteurenportefeuille van € 195.911,98. De curator heeft de onderneming geruisloos voortgezet. Faillissementsdebiteuren bleven betalen en boedeldebiteuren betaalden ook op de bankrekening van Logique. Het saldo op deze rekening werd wekelijks afgeroomd naar de boedelrekening van Logique. Deze ontvangsten op de boedelrekening zijn voorsnog aangemerkt als ontvangsten van faillissementsdebiteuren, inmiddels tot een bedrag van € 331.558,58. Afgezien van een aantal probleemgevallen / oudere debiteuren, hebben de faillissementsdebiteuren inmiddels nagenoeg allemaal betaald.

De uitsplitsing faillissementsdebiteuren en boedeldebiteuren/opbrengsten voortzetten dient nog te worden gemaakt. Voor de verdeling onder de crediteuren is e.e.a. minder relevant, aangezien de faillissementsdebiteuren niet zijn verpand en dus net als de boedeldebiteuren vrij actief is.

De ontvangsten op de boedelrekening en betalingen die nog worden ontvangen op de (oude) bedrijfsrekening van Logique worden voorsnog aangemerkt als ontvangsten van boedeldebiteuren, inmiddels tot een bedrag van € 375.797,23.

Er lopen nog enkele betalingsregelingen en discussies over schade aan vervoerde producten. Ten aanzien van een aantal faillissementsdebiteuren waarin geen beweging zit zal de curator de rechter-commissaris binnenkort een voorstel doen.

Van twee faillissementsdebiteuren is het faillissement aangevraagd, waarop toezeggingen zijn gedaan en/of betalingsregelingen zijn getroffen. Met enkele andere faillissements- en/of boedeldebiteuren loopt nog een inhoudelijke discussie.

In de tabel onder 4.1 blijkt de opbrengst van de boedeldebiteuren groter dan de omvang. Dit komt omdat nog niet alle ontvangen betalingen geheel uitgesplitst zijn.

Eén van de twee faillissementsdebiteuren waarvan de curator het faillissement heeft aangevraagd heeft zijn vordering inmiddels volledig voldaan, inclusief de kosten van de faillissementsaanvraag. Met de andere faillissementsdebiteur loopt nog enkele weken een betalingsregeling.

De komende verslagperiode worden de ontvangsten van de faillissements- en boedeldebiteuren nader uitgesplitst.

31-07-2023



1

07-11-2023



2

07-02-2024



3

07-05-2024



4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, debiteurenincasso, facturatie boedeldebiteuren.

31-07-2023



1

Debiteurenincasso, uitsplitsing faillissements-/boedeldebiteuren.

07-11-2023



2

Debiteurenincasso, faillissementsaanvragen, uitsplitsing faillissements-/boedeldebiteuren.

07-02-2024



3

Debiteurenincasso, splitsing ontvangsten faillissements- en boedeldebiteuren.

07-05-2024



4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

31-07-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Logique hield een bankrekening aan bij de Rabobank. Het creditsaldo ad. 60.000,- per datum faillissement is overgemaakt naar de boedelrekening. Rabobank heeft geen vordering ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

07-11-2023

 2

Logique hield tevens een bankrekening aan bij ABN AMRO Bank voor het storten van remboursbetalingen. Het creditsaldo per datum faillissement bedroeg € 1.524,93 en is overgemaakt naar de boedelrekening. Het saldo dat is ontstaan na datum faillissement ad. € 21.763,38 is vooralsnog aangemerkt als ontvangsten van boedeldebiteuren (zie rubriek 4.1).

5.2 Leasecontracten

Logique B.V. heeft voor zover nu bekend zelf geen leasecontracten afgesloten. Wel is zij in enkele gevallen hoofdelijk medeaansprakelijk voor door Logique Beheer B.V., die het wagenpark beheerde en aan Logique B.V. ter beschikking stelde, afgesloten leasecontracten.

31-07-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Inventarisatie, contact met de Rabobank, betalingsverkeer
Rabo/boedel/derdengelden in het kader van het voortzetten van de
onderneming.

31-07-2023

 1

Correspondentie en overboekingen saldi tussen Rabobank/ABN AMRO Bank en
boedelrekening.

07-11-2023

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming met machtiging van de rechter-commissaris
voortgezet en zich gericht op een zo spoedig mogelijke doorstart van de
onderneming. De onderneming is van faillissementsdatum 21 juni tot en met 21
juli 2023 voortgezet.

31-07-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Van de voortzetting is een financiële administratie bijgehouden.

31-07-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Het integraal voortzetten van het koeriersbedrijf van Logique. De curator kon gelukkig een beroep doen op de organisatie van Logique. Het personeel heeft onder soms moeilijke omstandigheden zich volledig ingezet voor een zo normaal mogelijk voortzetten van de onderneming tijdens het faillissement. Met de leveranciers en klanten moesten (nieuwe) afspraken worden gemaakt en/of garanties worden gegeven. De orders, omzet en debiteuren werden dagelijks gemonitord. Calamiteiten zoals reparaties, ongelukken, ziekte onder personeel etc. moesten worden opgelost. Daartoe was zeker in de eerste weken van het voortzetten dagelijks de curator of een van zijn medewerkers aanwezig op het bedrijf.

31-07-2023

 1

De curator heeft nog enkele zaken die zagen op het voortzetten van de onderneming afgerond.

07-11-2023

 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft de onderneming en activa van Logique aangeboden aan een aantal geïnteresseerden. Na het ondertekenen van een geheimhoudingsovereenkomst kregen de geïnteresseerden toegang tot documenten en konden zij een bod uitbrengen middels een biedingsformulier en met erkenning van de toepasselijkheid van de biedingsvoorwaarden. De curator heeft diverse gesprekken gevoerd.

31-07-2023

 1

Bepaalde activa en activiteiten van Logique B.V. zijn op 14 juli 2023 verkocht aan doorstarter SEMA Holding B.V. De doorstarter zou aanvankelijk vanaf 15 juli 2023 de exploitatie overnemen van de curator. In overleg is dit uitgesteld tot 22 juli 2023. In de tussentijd is nog een tweede tranche activa verkocht aan de doorstarter. Vanaf 22 juli 2023 heeft de doorstarter de bedrijfsactiviteiten definitief overgenomen. Koper heeft aan 40 werknemers van Logique B.V. een baan aangeboden.

De doorstarter heeft enige tijd gebruik gemaakt van goederen van de boedel, zoals voertuigen, personeel en ruimtes. Daarover is afgesproken dat dergelijke kosten door de doorstarter aan de boedel vergoed zouden worden. Veel zaken zijn al duidelijk, sommige posten moeten nog worden vastgesteld. De doorstarter heeft in dit kader al een bedrag van € 30.000 als voorschot aan de boedel voldaan. De definitieve afronding volgt nog.

07-11-2023

 2

De nog door de doorstarter te vergoeden kosten aan de boedel zijn nagenoeg vastgesteld. Er is reeds een afspraak gepland met de doorstarter om de financiële afwikkeling door te nemen.

07-02-2024

 3

Inmiddels heeft de curator een opgaaf van het UWV ontvangen m.b.t. de loonkosten van de boedelperiode, die voor een deel kunnen worden doorbelast aan de doorstarter. De cijfers worden naast de administratie van de doorstarter gelegd om tot een finale afrekening te komen. In afwachting daarvan heeft de curator recentelijk in ieder geval (nogmaals) € 36.300 incl. btw gefactureerd aan de doorstarter, waarvan 1/3e deel reeds is betaald.

07-05-2024

 4

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

6.6 Opbrengst

€ 61.350,00

31-07-2023

 1

Toelichting

In totaal heeft de doorstarter voor activa en activiteiten een bedrag van € 61.350 betaald, verdeeld over de verschillende faillissementen. Dit bedrag is verantwoord onder opbrengsten activa in de diverse verslagen.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verzamelen van informatie over de onderneming, inrichten dataroom, eerste contacten met geïnteresseerden, gesprekken en bezichtigingen met geïnteresseerden, biedingsronde, onderhandelingen, vastleggen onderhandse verkopen, overleg/toestemming rechter-commissaris, uitvoeren en afronden transacties.

31-07-2023

 1

Afronden van de doorstart van de onderneming. Discussie met de doorstarter over het doorbelasten van (boedel)kosten wegens het gebruik van goederen/personeel van de failliet door de doorstarter. Afwikkelen van foutieve betalingen van debiteuren van de boedel en debiteuren van de doorstarter over en weer.

07-11-2023

 2

Financiële afwikkeling met de doorstarter.

07-02-2024

 3

Financiële afwikkeling met de doorstarter.

07-05-2024

 4

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding was bijgewerkt tot datum faillissement.

31-07-2023

 1

De administratie is onderzocht en geeft op diverse vlakken geen getrouw beeld van de rechten en verplichtingen van failliet. De diverse rekening-courant verhoudingen tussen de drie gefailleerde vennootschappen sluiten niet op elkaar aan. De administratieplicht is geschonden.

07-11-2023

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2022 was ten tijde van het faillissement nog niet gedeponereerd en hoefde ook nog niet te zijn gedeponereerd.

31-07-2023

 1

De jaarrekening over 2021 was ten tijde van het faillissement nog niet gedeponereerd en had uiterlijk op 31 december 2022 moeten worden gedeponereerd.

De jaarrekening over 2020 is tijdig gedeponereerd op 29 oktober 2021.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Bij oprichting zijn 100 aandelen à € 1 geplaatst. Het aandelenkapitaal is bij oprichting niet volgestort. Gelet op het geringe bedrag en het feit dat aandeelhouder Logique Beheer B.V. in staat van faillissement is verklaard, is nader onderzoek niet opportuun.

31-07-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

31-07-2023

 1

Toelichting

Gelet op de schending van de deponeringsplicht ten aanzien van de jaarrekening 2021 staat op grond van artikel 2:248 lid 2 BW vast dat het bestuur van Logique B.V. zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.

De curator zal nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement en de gevolgen van de schending van de deponeringsplicht.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

31-07-2023

 1

Toelichting

De curator heeft nog geen paulianeuze handelingen geconstateerd.

Ja

07-11-2023

 2

Toelichting

De curator heeft paulianeus handelen geconstateerd en heeft dit betrokken in zijn rechtmatigheidsonderzoek.

Ja

07-02-2024

 3

Toelichting

De curator heeft ten aanzien van twee betalingen/aflossingen op een lening van in totaal € 37.000 door Logique aan het bestuur in de weken direct voorafgaand aan het faillissement een beroep gedaan op de faillissementspauliana. Het bestuur had een jaar eerder een bedrag van € 60.000 aan Logique geleend, welk bedrag uit de overwaarde van de verkoop van de eigen woning zou komen. Kort voor faillissement heeft het bestuur gemeend een deel hiervan aan zichzelf terug te laten betalen om van rond te komen in de eerste periode na het faillissement. De curator heeft het bestuur verzocht het bedrag terug te betalen aan de boedel.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal nader onderzoek doen naar de rechtmatigheid.

31-07-2023

 1

De curator heeft een bespreking met het bestuur gehad over de rechtmatigheid in de drie gelieerde faillissementen. Naar aanleiding daarvan heeft de curator nader onderzoek gedaan. In de komende verslagperiode zal het onderzoek worden afgerond, zullen de conclusies worden gedeeld met de rechter-commissaris en zal een voorstel worden gedaan over het vervolg.

07-11-2023

 2

De curator heeft het bestuur inmiddels aansprakelijk gesteld voor het tekort in alle drie de faillissementen (Logique BV, Logique Beheer BV en Jahweh Jireh BV). Het tekort in het faillissement van Logique wordt op ca. € 2,6 miljoen begroot.

07-02-2024

 3

De curator is van mening dat het onbehoorlijk bestuur, dat vast staat op grond van art. 2:248 lid 2 jo. 2:10 en 2:394 BW, een belangrijke oorzaak is van het faillissement en de door het bestuur eerder aangedragen feiten en omstandigheden dat niet zijn. De curator heeft het bestuur verzocht hun aansprakelijkheid schriftelijk te erkennen en terzake een voorstel te doen.

De curator is in gesprek met de adviseur van het bestuur over een minnelijke regeling.

07-05-2024

 4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste inventarisatie, onderzoek.

31-07-2023



1

Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.

07-11-2023



2

Afronden rechtmatigheidsonderzoek, inroepen faillissementspauliana, aansprakelijk stellen bestuur.

07-02-2024



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

31-07-2023



1

Er zijn diverse boedelvorderingen ontstaan door het voortzetten van de onderneming. Deze zijn deels al betaald en deels nog onbetaald/nog niet ingediend. Het UWV zal ook nog een boedelvordering indienen.

€ 35.365,93

07-11-2023



2

Toelichting

De verhuurders van de panden in Holten en Nijverdal hebben hun vordering ingediend over de boedelperiode.

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 35.502,06

07-02-2024



3

Toelichting

Kosten SFVonline: P.M.

€ 407.788,93

07-05-2024



4

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering inmiddels ingediend voor een bedrag van € 371.133,87.

De tijdens de boedelperiode veroorzaakte verkeersboetes zijn inmiddels overgedragen en genoteerd als (concurrente) boedelvordering.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.370.842,19

31-07-2023



Toelichting

De Belastingdienst heeft diverse vorderingen ingediend met betrekking tot omzetbelasting en loonheffingen. In feite heeft Logique B.V. vanaf circa het vierde kwartaal 2019 tot en met circa het laatste kwartaal 2022 geen belasting betaald. Ook in 2023 zijn enkele belastingschulden onbetaald gebleven.

€ 2.628.263,19

07-11-2023



Toelichting

Aan de toch al aanzienlijke vordering van de Belastingdienst zijn nog enkele aanslagen loonheffingen en omzetbelasting toegevoegd die zien op de maanden voor het faillissement (maart/juni).

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

31-07-2023



€ 316.111,44

07-05-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 86.139,02

31-07-2023



Toelichting

Diverse vorderingen van (ex-)werknemers met betrekking tot o.a. te weinig genoten loon na het van toepassing verklaren van de CAO Beroepsgoederenvervoer.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

26

31-07-2023



42

07-11-2023



48

07-02-2024



52

07-05-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 423.467,72

31-07-2023
 1

€ 472.190,38

07-11-2023
 2

€ 565.385,58

07-02-2024
 3

€ 498.285,61

07-05-2024
 4

Toelichting

Het totaalbedrag van de concurrente crediteuren is afgenomen door een correctie van de vordering van het pensioenfonds.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Gelet op de aangetroffen activa en de enorme belastingschuld kan een uitkering aan de concurrente crediteuren vrijwel zeker worden uitgesloten.

31-07-2023
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurenadministratie.

31-07-2023
 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

31-07-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zullen de volgende werkzaamheden worden verricht:

31-07-2023

 1

- Afronden en financieel afwikkelen van het voortzetten van de onderneming;
- Debiteurenincasso;
- Afronden en financieel afwikkelen van de activa verkoop/doorstart, verdelen onder de diverse boedels;
- Crediteurenadministratie;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

De komende verslagperiode zullen de volgende werkzaamheden worden verricht:

07-11-2023

 2

- Afronden van het voortzetten en de doorstart van de onderneming;
- Debiteurenincasso;
- Crediteurenadministratie;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

De komende verslagperiode zullen de volgende werkzaamheden worden verricht:

07-02-2024

 3

- Vervolg incasso debiteuren;
- Financiële afwikkeling met de doorstarter;

- Vervolg rechtmatigheid;
- Crediteurenadministratie.

Komende verslagperiode zullen de volgende werkzaamheden worden verricht:

- Financiële afwikkeling met de doorstarter;
- Debiteurenincasso;
- Splitsing ontvangsten faillissements- en boedeldebiteuren;
- Afronden rechtmatigheidsonderzoek;
- Crediteurenadministratie.

07-05-2024

 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

31-07-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-8-2024

07-05-2024

 4

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging e.d.

31-07-2023

 1

Bijlagen

Bijlagen