

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	22-10-2020
Insolventienummer	F.05/19/505
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000124882:F001
Datum uitspraak	24-12-2019

R-C	mr. Schippers
Curator	mr C.F.H. Donners

Algemene gegevens

Naam onderneming

Linda Lu International B.V.

23-01-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Linda Lu International B.V., statutair gevestigd te Leur en kantoorhoudende aan de Zomertaling 131 te (6601 DW) Wijchen, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 57273626, hierna te noemen "Linda Lu".

23-01-2020



Activiteiten onderneming

Groothandel in textielwaren.

23-01-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 155.388,00	€ 30.969,00	€ 128.442,00
2016	€ 0,00	€ -54.677,00	€ 77.268,00
2017	€ 136.380,00	€ 179.325,00	€ 2.222.811,00
2018			
2019			

Toelichting financiële gegevens

Op het moment dat dit verslag werd opgesteld, beschikte de curator nog niet over de financiële gegevens over de jaren 2018 en 2019.

23-01-2020

 1

VERSLAG 2

De bestuurder van Linda Lu heeft aangegeven dat de boekhouding van Linda Lu nog niet is bijgewerkt omdat hij de boekhouder nog niet kan betalen.

Vooralsnog zijn er dan ook geen financiële gegevens over de jaren 2018 en 2019 beschikbaar.

23-04-2020

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-01-2020

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

23-01-2020

 1

€ 1.557,28

23-07-2020

 3

€ 1.599,41

22-10-2020

 4

Verslagperiode

van

24-12-2019

23-01-2020

 1

t/m

22-1-2020

van

23-1-2020

23-04-2020

 2

t/m

22-4-2020

van

23-4-2020

23-07-2020

 3

t/m

22-7-2020

van

23-7-2020

22-10-2020

 4


t/m


21-10-2020


Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	12 uur 42 min
2	17 uur 36 min
3	4 uur 30 min
4	2 uur 54 min
totaal	37 uur 42 min

Toelichting bestede uren

De curator en zijn collega's hebben in totaal 12,7 uur besteed. Bij elk onderdeel in het faillissementsverslag wordt separaat aangegeven hoeveel tijd aan het betreffende onderdeel is besteed. 23-01-2020  1


Inmiddels hebben de curator en zijn collega's in dit faillissement in totaal 30,3 uur besteed. 23-04-2020  2

De curator en zijn collega's hebben in dit faillissement in totaal 34,8 uur besteed. 23-07-2020  3


De curator en zijn collega's hebben in dit faillissement in totaal 37,7 uur besteed. **22-10-2020**  4

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Linda Lu is op 19 februari 2013 opgericht. De heer G.M.M. Timmermans is vanaf de oprichting enig aandeelhouder en bestuurder van Linda Lu. 23-01-2020  1

1.2 Lopende procedures

Linda Lu heeft op grond van artikel 8 van de Faillissementswet hoger beroep ingesteld tegen de faillietverklaring. Dit hoger beroep zal op 6 februari 2020 door het gerechtshof te Arnhem-Leeuwarden worden behandeld. Voor het overige lopen er geen procedures. 23-01-2020  1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft geen lopende verzekeringen aangetroffen. 23-01-2020  1

1.4 Huur

Linda Lu heeft geen huurovereenkomst gesloten. De kantoorruimte waarvan Linda Lu gebruik maakt wordt gehuurd door haar bestuurder.

23-01-2020

 1

VERSLAG 3

Linda Lu bleek wel een waarborgsom te hebben betaald aan de verhuurder. De waarborgsom van € 952,28 is inmiddels op de faillissementsrekening gestort.

23-07-2020

 3

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van Linda Lu heeft tegenover de curator het volgende over de oorzaak van het faillissement verklaard.

23-01-2020

 1

Tot 1 juli 2017 bestond de onderneming van Linda Lu uitsluitend uit een groothandel in garen en katoen. Na deze datum heeft een activa-/passivatransactie plaatsgevonden tussen Linda Lu en de eenmanszaak van de bestuurder van Linda Lu. Op basis hiervan heeft Linda Lu diverse schulden overgenomen en alle activa van de eenmanszaak verkregen. Het belangrijkste overgenomen actief heeft betrekking op vorderingen die samenhangen met een project in Ghana ten aanzien van de bouw van een spinnerij voor katoenen garens. De bouw van deze fabriek zou mede worden gefinancierd door de Nederlandse en de Ghanese overheid.

De fabriek is eigendom van het Ghanese "African European Textile Ltd". Linda Lu had per datum faillissement een vordering van ruim € 1,5 miljoen op deze Ltd. uit hoofde van verstrekte financieringen die zouden zijn gebruikt voor de bouw van de fabriek. De bestuurder van Linda Lu stelt dat hij in privé voor de helft eigenaar is van dit Ghanese bedrijf.

Doordat de bouw van de fabriek is vertraagd, kan de vordering van Linda Lu vooralsnog niet worden terugbetaald. Het project is in 2015 begonnen, maar bij de bouw zou men zijn geconfronteerd met diverse tegenslagen. Zo zouden er veel extra kosten zijn gemaakt omdat over de benodigde machines invoerrechten moesten worden betaald, terwijl eerder door de betreffende Ghanese overheidsinstantie was aangegeven dat dit niet hoefde. Doordat de invoerrechten bovendien niet direct konden worden betaald, moesten meer dan 20 zeecontainers tijdelijk worden opgeslagen. Hierdoor zouden honderden duizenden euro's extra kosten zijn gemaakt.

Daarnaast zou de staalconstructie van het gebouw tweemaal zijn ingestort door een tropische storm. Aangezien deze schade niet was verzekerd en ook de betreffende aannemer hiervoor niet aansprakelijk kon worden gesteld, heeft dit extra kosten met zich gebracht.

Als gevolg van deze extra kosten is de bestuurder van Linda Lu op zoek moeten gaan naar aanvullende financiering voor het project. Uiteindelijk is deze financiering verkregen van de Ghanese Staatsbank.

Volgens de bestuurder van Linda Lu kan de fabriek in de loop van dit jaar worden afgebouwd en vervolgens worden verkocht via een sale en leaseback-constructie. Als de fabriek wordt verkocht, zal African European Textile Ltd. hiervan de koopsom ontvangen en kan vervolgens de vordering van Linda Lu worden voldaan. Linda Lu zou dan op haar beurt aan al haar financiële verplichtingen kunnen voldoen.

Met betrekking tot de handelsactiviteiten van Linda Lu zou ook sprake zijn

geweest van grote tegenslagen. Vanwege het uitblijven van terugbetalingen vanuit Ghana, heeft de aanvrager van het faillissement, Cashflex Factoring, een inkoopfinanciering verstrekt voor katoenen en garen, welke in Europa zouden moeten worden verkocht. Als gevolg van grote tegenslagen in Kameroen zou de inkoop van katoen in het jaar 2019 niet van de grond zijn gekomen.

Het faillissement is uiteindelijk aangevraagd door het voornoemde Cashflex Factoring. Cashflex Factoring heeft een financiering aan Linda Lu van in hoofdsom € 750.000 ter beschikking gesteld. Aangezien Linda Lu haar verplichtingen, volgens Cashflex Factoring, niet na kwam, heeft Cashflex uiteindelijk het faillissement aangevraagd. De bestuurder van Linda Lu stelt dat dit ten onrechte is gebeurd en heeft om die reden hoger beroep ingesteld.

De curator onderzoekt voornoemde lezing van de bestuurder van Linda Lu over de oorzaak van het faillissement.

VERSLAG 3

Op basis van de informatie die de curator van de bestuurder van Linda Lu heeft ontvangen, heeft de curator vooralsnog geen aanleiding om te twijfelen aan bovengenoemde oorzaak van het faillissement.

23-07-2020

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

23-01-2020



Toelichting

Niet van toepassing.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

23-01-2020



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing

totaal 0

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

23-01-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Linda Lu heeft geen onroerende zaken in eigendom.

23-01-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

23-01-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

23-01-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

23-01-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

23-01-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van gebleken		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

23-01-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

23-01-2020



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Domeinnamen	€ 500,00	
totaal	€ 500,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet aangetroffen.

23-01-2020



VERSLAG 3

De domeinnaam lindalu.nl bleek op naam van Linda Lu te zijn geregistreerd. Volgens de bestuurder van Linda Lu zou deze domeinnaam echter eigendom zijn van zijn eenmanszaak. Desondanks is de curator met de bestuurder van Linda Lu overeengekomen dat hij een bedrag van € 500,00 exclusief btw voor de domeinnaam betaalt. Dit bedrag is voldaan en de domeinnaam is inmiddels overgedragen.

23-07-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

23-01-2020

 1

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,4 uur

23-04-2020

 2

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,3 uur

23-07-2020

 3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 2.314.234,83		
totaal	€ 2.314.234,83	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit het overzicht dat de bestuurder van Linda Lu aan de curator heeft verstrekt, blijkt dat Linda Lu een bedrag van € 2.314.234,83 van derden te vorderen zou hebben. Het grootste deel van dit bedrag heeft betrekking op vorderingen op twee Ghanese Ltd's. Deze vorderingen zouden uitsluitend kunnen worden terugbetaald als de katoenfabriek in Ghana kan worden verkocht. De curator onderzoekt of de overige vorderingen kunnen worden geïncasseerd.

23-01-2020



VERSLAG 2

Volgens de bestuurder van Linda Lu zal de katoenfabriek niet eerder dan in het najaar van 2020 kunnen worden verkocht. De hiervoor genoemde Ghanese Ltd's kunnen hun schulden aan Linda Lu hierdoor nog niet terugbetalen. Ook de overige vorderingen blijken vooralsnog niet te kunnen worden geïncasseerd.

23-04-2020



VERSLAG 3

De bestuurder van Linda Lu heeft aan de curator laten weten dat het twijfelachtig is of de katoenfabriek al in het najaar van 2020 zou kunnen worden verkocht. Dit zou het gevolg zijn van de coronacrisis. De curator onderzoekt of de vorderingen desondanks kunnen worden geïncasseerd. Op dit moment is hier echter nog geen concreet zicht op.

23-07-2020



De incasso van de vorderingen is afhankelijk van de verkoop van de katoenfabriek. Op dit moment is op deze verkoop, in verband met de coronacrisis, geen concreet zicht. Daarnaast wordt de incasso bemoeilijkt doordat de curator hiervoor in grote mate afhankelijk is van de medewerking van de bestuurder van Linda Lu. Deze medewerking wordt bemoeilijkt doordat de bestuurder van Linda Lu langdurig ziek is.

22-10-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie.

23-01-2020



VERSLAG 2

Onderzoek naar het bestaan en de hoogte van de vorderingen van Linda Lu op debiteuren, overleg met de bestuurder van Linda Lu hierover en overige voorkomende werkzaamheden.

23-04-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,4 uur

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Linda Lu maakt geen gebruik van bancaire financiering. Wel was er per datum faillissement sprake van een vordering van Rabobank ad € 7.787,68 in verband met het gebruik van een creditcard.

23-01-2020



5.2 Leasecontracten

Niet aangetroffen.

23-01-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

Cashflex Factoring stelt dat zij een pandrecht heeft verkregen op alle roerende zaken van Linda Lu en alle vorderingen op derden. De curator onderzoekt of dit pandrecht rechtsgeldig is gevestigd.

23-01-2020



VERSLAG 2

Cashflex Factoring heeft een rechtsgeldig pandrecht verkregen. De curator heeft vooralsnog geen overeenstemming met Cashflex Factoring bereikt over de wijze van uitwinning van het pandrecht.

23-04-2020



VERSLAG 3

De curator heeft geen overeenstemming met Cashflex Factoring bereikt over de wijze van uitwinning van het pandrecht. Pas op het moment dat duidelijk wordt of er vorderingen kunnen worden geïncasseerd, zal de curator hierover nader met Cashflex Factoring in overleg treden.

23-07-2020



5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

23-01-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van gebleken.

23-01-2020



5.6 Retentierechten

Er zijn geen retentierechten.

23-01-2020



5.7 Reclamerechten

Er zijn geen reclamerechten geclaimd.

23-01-2020



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

23-01-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventariserende werkzaamheden.

23-01-2020

 1

VERSLAG 2

Beoordeling positie Cashflex Factoring en overleg met de advocaat van Cashflex Factoring.

23-04-2020

 2

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 2,0 uur

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,3 uur

23-07-2020

 3

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,2 uur

22-10-2020

 **4**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. De bedrijfsactiviteiten liggen stil.

23-01-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-01-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

23-01-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-01-2020



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-01-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-01-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-01-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.


23-01-2020



7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft inmiddels een gedeelte van de boekhouding van het bestuur van Linda Lu ontvangen. De curator zal nader onderzoeken of het bestuur van Linda Lu aan de boekhoudverplichting heeft voldaan.

23-01-2020
 1


VERSLAG 2

De curator is in afwachting van de boekhouding over de jaren 2018 en 2019. Pas op het moment dat deze boekhouding door de curator is ontvangen, kan de curator een standpunt innemen ten aanzien van de boekhoudverplichting.


23-04-2020
 2

VERSLAG 3

De bestuurder van gefailleerde heeft de boekhouding over de jaren 2018 en 2019 nog niet volledig aan de curator kunnen verstrekken. Dit zou mede worden veroorzaakt doordat de bestuurder niet over de financiële middelen beschikt om een accountant te betalen. De bestuurder van gefailleerde heeft aangegeven zich in te spannen om de volledige boekhouding alsnog aan de curator te kunnen verstrekken. De curator wacht dit af.


23-07-2020
 3

De curator heeft geen aanvullende stukken meer van de bestuurder ontvangen. Dit is mede het gevolg van de langdurige ziekte van de bestuurder. Om die reden zal de curator vooralsnog geen definitief standpunt innemen ten aanzien van de nakoming van de boekhoudverplichting.

22-10-2020
 4


7.2 Depot jaarrekeningen

Alle jaarrekeningen tot en met het jaar 2017 zijn tijdig gedeponeed. Aan de publicatieverplichting is derhalve voldaan.

23-01-2020
 1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-01-2020
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen


Niet van belang omdat deze verplichting zal zijn verjaard.

23-01-2020
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

In onderzoek

23-01-2020
 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

23-01-2020
 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie bovenstaand.

23-01-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen administratie, overleg met bestuurder en overige voorkomende werkzaamheden.

23-01-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 5,1 uur

23-04-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 2,7 uur

23-07-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,4 uur

22-10-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Naast zijn eigen salaris verwacht de curator vooralsnog geen boedelvorderingen.

23-01-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

De Belastingdienst heeft vooralsnog geen vordering bij de curator ingediend.

23-01-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft vooralsnog geen preferente vordering bij de curator ingediend. De curator verwacht ook niet dat dit nog zal gebeuren.

23-01-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.725,00

23-01-2020



Toelichting

De aanvrager van het faillissement, Cashflex Factoring, heeft in verband met de kosten van de faillissementsaanvraag een preferente vordering van € 1.725,00 bij de curator ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

23-01-2020



1

5

23-04-2020



2

7

22-10-2020



4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 713.633,81

23-01-2020



1

€ 1.128.675,93

23-04-2020



2

Toelichting

Dit bedrag is inclusief de vordering van Cashflex Factoring B.V. ad € 696.632,95.

€ 3.731.577,43

22-10-2020



4

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft Atradius Dutch State Business N.V. een vordering van € 2,6 miljoen bij de curator ingediend uit hoofde van gestelde regresverplichtingen.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog geen duidelijkheid geven over de verwachte wijze van afwikkeling. Indien het faillissement in hoger beroep in stand blijft, is de wijze van afwikkeling volledig afhankelijk van het antwoord op de vraag of de openstaande vorderingen door de curator kunnen worden geïncasseerd.

23-01-2020



1

VERSLAG 2

De wijze van afwikkeling is volledig afhankelijk van de opbrengst van de debiteurenincasso.

23-04-2020



2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, correspondentie crediteuren en overige voorkomende werkzaamheden.

23-01-2020



1

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 1,6 uur

23-04-2020



2

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,4 uur

23-07-2020



3

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 1,5 uur


22-10-2020




4

9. Procedures


9.1 Naam wederpartijen

Met uitzondering van het hoger beroep tegen de faillietverklaring, zijn er geen lopende procedures. 23-01-2020  1


9.2 Aard procedures

Hoger beroep tegen de faillietverklaring. 23-01-2020  1


9.3 Stand procedures

Het hoger beroep wordt op 6 februari 2020 door het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden behandeld. 23-01-2020  1


VERSLAG 2

Bij arrest van 13 februari 2020 heeft het gerechtshof het vonnis van de rechtbank bekrachtigd. Aangezien tegen dit arrest geen cassatie is ingesteld, is het faillissement thans onherroepelijk. 23-04-2020  2

9.4 Werkzaamheden procedures

Overleg met de advocaten van de aanvrager en van Linda Lu, uitbrengen advies aan het gerechtshof inzake het hoger beroep. 23-01-2020  1


VERSLAG 2

Vorbereiden en bijwonen zitting gerechtshof en overige voorkomende werkzaamheden. 23-04-2020  2

Bestede tijd tijdens verslagperiode: 6,7 uur

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zijn werkzaamheden vooralsnog zoveel mogelijk beperken totdat duidelijk is of het faillissement in stand blijft. Indien het faillissement in stand blijft, zal de curator in ieder geval de navolgende werkzaamheden verrichten: 23-01-2020  1

1. onderzoek debiteurenincasso;
2. overleg met pandhouder;
3. nadere inventarisatie crediteuren;
4. rechtmatigheidsonderzoek.

VERSLAG 2

De curator verwacht in de komende verslagperiode in ieder geval de navolgende werkzaamheden te verrichten:

1. nader onderzoek debiteurenincasso;
2. overleg met pandhouder;
3. rechtmatigheidsonderzoek.

23-04-2020



VERSLAG 3

De curator verwacht in de komende verslagperiode zich met name bezig te houden met de voortzetting van het onderzoek naar de incasso van de debiteuren.

23-07-2020



De belangrijkste, nog uit te voeren, werkzaamheden van de curator in dit faillissement hebben betrekking op de incasso van de debiteuren en de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek. In verband met de ziekte van de bestuurder van gefailleerde ligt dit onderzoek voorlopig stil.

22-10-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment nog onbekend.

23-01-2020



10.3 Indiening volgend verslag

22-1-2021

22-10-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag en overige voorkomende werkzaamheden.

23-01-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 1,4 uur

23-04-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,8 uur

23-07-2020



Bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,8 uur

22-10-2020



Bijlagen

Bijlagen