

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	05-12-2018
Insolventienummer	F.01/17/335
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015345:F001
Datum uitspraak	12-09-2017

R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr. K.T.W.H. van den Dungen

Algemene gegevens

Naam onderneming

I.T.T.O. B.V.

18-04-2018

 2

Gegevens onderneming

I.T.T.O. B.V. is statutair gevestigd te Oss en houdt kantoor aan de Binnenpas 27 te Heesch (5384NG).

18-04-2018



De vennootschap is gevestigd op het formele woonadres van de indirect bestuurder van gefailleerde, de heer F.M.W. Vos. Bij een bezoek aan dat adres trof ondergetekende niemand aanwezig. Ook zijn geen aanwijzingen aangetroffen die wijzen op enige bedrijfsactiviteit.

De bestuurder is per mail en per post meermaals verzocht om contact op te nemen met ondergetekende en om informatie over de vennootschap te verstrekken. Er is geen enkele reactie van hem vernomen. Aan de rechter-commissaris is in overweging gegeven om de bestuurder op te roepen voor een verhoor.

Er is informatie opgevraagd bij de Belastingdienst aangaande de vennootschap en haar bestuurder. Namens de Belastingdienst is medegedeeld dat de belastingdeurwaarder meent dat de heer Vos niet werkelijk woonachtig is op dit adres.

Verder zijn verschillende banken aangeschreven met het verzoek om mede te delen of sprake is van tegoeden en/of lopende bankrekeningen ten name van gefailleerde. Hiervan is tot dusver geen sprake.

Gelet op het voorgaande is ten tijde van het opstellen van dit verslag slechts summier informatie over de vennootschap voorhanden.

De heer Vos is gehoord door de rechter-commissaris en voldoet inmiddels aan zijn inlichtingenplicht.

Activiteiten onderneming

Volgens de gegevens in het Handelsregister zou gefailleerde een transportbedrijf exploiteren.

18-04-2018



De onderneming betrof een transportbedrijf. De bestuurder verklaart dat de bedrijfsactiviteiten in 2015 zijn gestaakt.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 634.627,00	€ 9.288,00	€ 127.824,00
2014	€ 401.547,00	€ -11.076,00	€ 71.063,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

onbekend

18-04-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 0,00

18-04-2018

 2

Verslagperiode

van
21-10-2017

18-04-2018

 2

t/m
14-4-2018

van
15-4-2019

05-12-2018

 3

t/m
31-8-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	19,39 uur
3	4,57 uur
totaal	23,96 uur

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

F. Vos Beheer B.V. is enig aandeelhouder in en zelfstandig bevoegd bestuurder van gefailleerde. Ook deze vennootschap zou formeel zijn gevestigd op het adres Binnenpas 27 te Heesch.

18-04-2018

 2

De heer F.W.M. Vos is enig aandeelhouder in en zelfstandig bevoegd bestuurder van gefailleerde. De heer F.W.M. Vos is daarmee aan te merken als indirect bestuurder van gefailleerde.

1.2 Lopende procedures

voor zover bekend niet.

18-04-2018

 2

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend niet

18-04-2018



1.4 Huur

Voor zover bekend niet

18-04-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op verzoek van enkele crediteuren.

18-04-2018



De bestuurder wijst de volgende omstandigheden aan als oorzaak van het faillissement:

De heer Vos heeft in 2014 de onderneming overgenomen van een familielid. In dat jaar had de vennootschap enkele chauffeurs in dienst. Met die chauffeurs is discussie ontstaan over aan hen uit te keren vergoedingen die samenhangen met het feit dat verplichte rusttijden door de vennootschap werden gecombineerd met wachttijden tijdens het laden en lossen. De vennootschap is veroordeeld tot betaling aan beide chauffeurs maar kon niet aan die veroordeling voldoen.

In 2015 waren er geen andere werknemers in dienst dan de heer Vos zelf. Hij voerde alle ritten uit. De heer Vos verklaart dat voornoemde (inmiddels ex-) werknemers beslag hebben laten leggen onder de bank van gefailleerde en onder haar enige opdrachtgever. Hierdoor werden de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde bemoeilijkt. Dit gaf de heer Vos aanleiding om de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde medio 2015 te verplaatsen naar F. Vos Beheer B.V. Binnen I.T.T.O. werden vervolgens geen inkomsten meer genoten.

De heer Vos stelt dat geen aanleiding werd gezien om het faillissement van I.T.T.O. B.V. aan te vragen en dat ook niet werd verwacht dat een crediteur hiertoe zou overgaan nu de vennootschap geen verhaal bood.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

18-04-2018

 2

onbekend

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

n.v.t.

18-04-2018

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De vennootschap bezit geen inventaris, bedrijfsmiddelen of voertuigen. De bestuurder verklaart dat enkel gebruik werd gemaakt van geleasede voertuigen.

18-04-2018

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Vooralsnog n.v.t.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Vooralsnog n.v.t.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting andere activa

n.v.t.

18-04-2018

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

n.v.t.

18-04-2018

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
vorderingen op de bestuurder dhr. F.W.M. Vos en op F. Vos Beheer B.V.	€ 66.865,28	€ 0,00	
totaal	€ 66.865,28	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

n.v.t.

18-04-2018

 2

De grootboekadministratie over het jaar 2015 geeft er blijk van dat er per einde 2015 een vordering bestaat op bestuurder dhr. F.W.M. Vos ter grootte van € 24.439,28 en dat er tevens een vordering bestaat op F. Vos Beheer B.V. ten bedrage van € 42.426,00.

05-12-2018

 3

Door de heer Vos worden die vorderingen - en ook de juistheid en volledigheid van de administratie van gefailleerde - betwist. Hij schrijft die tekortkomingen toe aan het feit dat het administratiekantoor haar werkzaamheden niet volledig of niet juist heeft uitgevoerd. Die tekortkomingen en de mate waarin voornoemde bedragen eventueel inderdaad gecorrigeerd zouden moeten worden, zijn vooralsnog niet door de bestuurder aangetoond of aannemelijk gemaakt.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

n.v.t.

18-04-2018

 2

De incasso van voornoemde vorderingen duurt voort.

05-12-2018

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

18-04-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

18-04-2018



5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

18-04-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

18-04-2018



5.6 Retentierechten

n.v.t.

18-04-2018



5.7 Reclamerechten

n.v.t.

18-04-2018



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

n.v.t.

18-04-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

18-04-2018



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

18-04-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

18-04-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

18-04-2018



6.5 Verantwoording

n.v.t.

18-04-2018



6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

18-04-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog ontbreekt de administratie. Gelet op het aantal onbetaalde en grotendeels ambtshalve opgelegde aanslagen omzetbelasting en loonheffingen wordt er overigens rekening mee gehouden dat de administratieplicht is geschonden.

18-04-2018



Inmiddels zijn delen van de administratie ontvangen. Dit betreft de administratie tot en met 2015. Over 2016 is nauwelijks administratie gevoerd omdat volgens de bestuurder de bedrijfsactiviteiten toen al waren geëindigd. Er zijn enkele aanvullende vragen aan de bestuurder voorgelegd. Geconstateerd is dat de vennootschap per eind 2015 vorderingen heeft op de heer Vos (€ 24.439,28) en op F. Vos Beheer B.V. (€ 42.725,35). De bestuurder betwist de juistheid van die vorderingen maar heeft voor dat standpunt tot dusver slechts een summiere toelichting gegeven. Aan de bestuurder is een laatste termijn gesteld om in overleg met de toenmalige boekhouder zijn standpunt nader te onderbouwen. Tenzij eventueel tijdig ontvangen informatie aanleiding zou geven tot het innemen van een ander standpunt zal na ommekomst van de gestelde termijn tot incasso van beide vorderingen worden overgegaan. Gelet op de mededeling van de heer Vos dat noch hijzelf noch F. Vos Beheer B.V. in staat is om een dergelijke vordering te betalen, wordt nader onderzoek gedaan naar verhaalsmogelijkheden.

De correspondentie met de heer Vos heeft vooralsnog geen informatie opgeleverd die verandering brengt in de conclusie dat de in onderdeel 4 genoemde vorderingen op F. Vos Beheer en op de heer Vos persoonlijk bestaan.

05-12-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarcijfers met betrekking tot 2014 zijn één dag te laat gededponeerd. Met betrekking tot 2015 zijn geen jaarcijfers gededponeerd. De publicatieplicht is geschonden.

18-04-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

18-04-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit aspect wordt nader bezien.

18-04-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

Zie ook onderdeel 7.1.

18-04-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

De heer F.W.M. Vos en de vennootschap F. Vos Beheer B.V. zijn ieder hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor het volledige boedeltekort. Dat tekort bedraagt momenteel ten minste € 90.000,-, welk bedrag ongeveer gelijk is aan het totaal van de voorlopig erkende preferente en concurrente crediteuren. Mede gezien de aan het faillissement tot dusver bestede uren en de nog te verrichten werkzaamheden is duidelijk dat het uiteindelijke tekort groter is.

05-12-2018



7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

Hiervan is tot dusver niet gebleken.

18-04-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie onderdeel 7.1, 7.4, 7.5 en 7.6.

18-04-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Vooralsnog is niet gebleken van het bestaan van boedelvorderingen.

18-04-2018

 2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 41.824,02

18-04-2018

n.v.t.

 2

8.3 Pref. vord. UWV

Vooralsnog niet bekend.

18-04-2018

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.500,00

18-04-2018

Vordering met betrekking tot de kosten van de faillissementsaanvraag.

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

18-04-2018

n.v.t.

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 46.538,37

18-04-2018

n.v.t.

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Waarschijnlijk zal het uiteindelijke boedelactief niet voldoende zijn om de boedelschulden te kunnen voldoen. De rechter-commissaris zal in dat geval te zijner tijd verzocht worden om de rechtbank voor te stellen het faillissement op te heffen wegens de toestand van de boedel.

18-04-2018

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Er liggen vooralsnog geen bijzondere werkzaamheden in het verschiet.

18-04-2018

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

18-04-2018



9.2 Aard procedures

n.v.t.

18-04-2018



9.3 Stand procedures

n.v.t.

18-04-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

18-04-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Gestreefd wordt naar het beschikbaar krijgen van de bestuurder om de noodzakelijke informatie te verkrijgen. De beslissing van de rechter-commissaris over een te gelasten verhoor van de bestuurder wordt afgewacht.

18-04-2018

 2

Zie verder de bij onderdeel 7 genoemde aspecten.

Na ommekomst van de aan de bestuurder gestelde termijn voor beantwoording (zie onderdeel 7.1) zal waarschijnlijk worden overgegaan tot incasso van de vorderingen op de heer Vos en F. Vos Beheer B.V. en zal een definitief standpunt worden ingenomen over de gevoerde administratie.

Nu de formele en de feitelijke bestuurder aansprakelijk zijn gesteld voor het boedeltekort wordt gestreefd naar incasso van de daaruit voortkomende vorderingen.

05-12-2018

 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Dit faillissement kan mogelijk binnen zes maanden worden afgewikkeld.

18-04-2018

 2

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Het volgende verslag zal over uiterlijk zes maanden worden ingediend.

18-04-2018

 2

Bijlagen

Bijlagen