

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

Betreft

Verslagnummer	56
Datum verslag	29-07-2022
Insolventienummer	F.01/20/10
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000126505:F001
Datum uitspraak	14-01-2020


R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr R.A.M.L. van Oeijen

Algemene gegevens


Naam onderneming

Transport Academie B.V. 14-02-2020
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Transport Academie B.V., statutair gevestigd en kantoorhoudende te Son en Breugel en kantoorhoudende te (5554 GM) Valkenswaard aan de Dragonder 33, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56417179. 14-02-2020
 1


Activiteiten onderneming


Transport Academie B.V. (hierna te noemen: "Transport Academie") hield zich voornamelijk bezig met (bedrijfs)opleiding en training van exceptioneel transport en verzorgde onder meer opleidingen voor het behalen van het tractorrijbewijs. 14-02-2020
 1


Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 99.299,00	€ -59.348,00	€ 245.651,00
2018	€ 456.638,00	€ -261.088,00	€ 261.088,00
2017	€ 679.014,00	€ -80.709,00	€ 290.557,00

Toelichting financiële gegevens

Concept cijfers over 2017, 2018 en 2019 zijn ten tijde van het opstellen van dit verslag niet voorhanden. De boekhouder van Transport Academie is In Balans Accountants & Fiscalisten B.V. 14-02-2020  1

De curator heeft nog geen (concept) cijfers ontvangen. Wel is gebleken dat er de afgelopen jaren weinig tot geen activiteiten zijn ontplooid. 28-07-2020  2

De financiële gegevens zijn conceptcijfers op basis van de administratie en zijn derhalve niet vastgesteld noch samengesteld door een (externe) boekhouder/accountant. 29-01-2021  3

Gemiddeld aantal personeelsleden


0 14-02-2020  1

Boedelsaldo

€ 0,92 14-02-2020  1


Verslagperiode

van
14-1-2020

14-02-2020
 1


t/m
11-2-2020

van
12-2-2020

28-07-2020
 2


t/m
15-7-2020

van
16-7-2020

29-01-2021
 3


t/m
15-1-2021

van
16-1-2021

30-07-2021
 4


t/m
15-7-2021

van
16-7-2021

31-01-2022
 5

t/m
15-1-2022

van
16-1-2022

02-02-2022
 55

t/m
31-1-2022

van
1-2-2022

29-07-2022
 **56**

t/m
15-7-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	20 uur 12 min
2	38 uur 30 min
3	23 uur 18 min
4	19 uur 54 min
5	12 uur 0 min
55	1 uur 12 min
56	4 uur 54 min
totaal	120 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van Transport Academie is TA Business Group B.V. Mevrouw A.C.J. Olschewski is enig aandeelhouder en bestuurder van TA Business Group B.V.

14-02-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend, zijn er geen lopende procedures.

14-02-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de bestuurder zijn er geen verzekeringen.

14-02-2020

 1

Dit onderdeel is afgewikkeld.

28-07-2020

 2

1.4 Huur

De locatie aan de Dragonder 33 te Valkenswaard diende enkel als postadres. Het bedrijfspand werd gehuurd door een andere (gelieerde) vennootschap. Transport Academie huurde zelf geen bedrijfspand.

14-02-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Door (de gevolmachtigde van) de bestuurder is aangegeven dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in het feit dat het CBR in 2017 en 2018 heeft geweigerd om verzoeken van Transport Academie om capaciteit voor het (door CBR) op locatie afnemen van T-examens in te willigen en omdat het CBR geen uitvoering meer gaf aan de met Transport Academie gesloten POL-overeenkomsten. Hierover zijn ook verschillende procedures gevoerd door Transport Academie, maar in deze procedures is Transport Academie in het ongelijk gesteld. Door deze gang van zaken verviel het grootste gedeelte van de bedrijfsvoering en de omzet van Transport Academie, terwijl Transport Academie reeds verschillende investering had gedaan. Deze omzetsdaling en het feit dat het CBR geen nieuwe examens meer wenste toe te wijzen aan Transport Academie heeft uiteindelijk tot het faillissement geleid. Uiteraard zal de curator onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement.

14-02-2020



Dit onderzoek zal worden voortgezet. Onderdeel van dit onderzoek zal eveneens zijn de gefailleerde zustervereniging Tractor Academie B.V. (F.01/20/94). Onderdeel van dit onderzoek zal eveneens zijn het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement van de gefailleerde zustervereniging Tractor Academie B.V. (F.01/20/94).

29-01-2021



Dit onderzoek zal worden voortgezet. De curator verwacht dit onderzoek in de aankomende verslagperiode af te ronden.

30-07-2021



De curator heeft geconcludeerd dat het faillissement is veroorzaakt door de omzetsdaling die het gevolg was van het niet meer verkrijgen van examencapaciteit van het CBR. Daardoor konden de vaste lasten niet meer worden voldaan, hetgeen uiteindelijk tot het faillissement heeft geleid.

02-02-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

14-02-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

14-02-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Er was geen personeel in dienst bij Transport Academie. Dit onderdeel is afgewikkeld.

14-02-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Transport Academie beschikt niet over onroerende zaken in eigendom.

14-02-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de bestuurder van Transport Academie beschikt Transport Academie niet over enige bedrijfsmiddelen.

14-02-2020

 1






3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft kenbaar gemaakt diverse openstaande vorderingen te hebben waarvoor zij op grond van art. 21 Invorderingswet 1990 haar voorrecht zou kunnen laten gelden. Vooralsnog zijn echter nog geen bedrijfsmiddelen aangetroffen en bovendien is er geen sprake van een "bodem" (bedrijfspand) van Transport Academie.

14-02-2020


 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator zal nader onderzoeken of Transport Academie beschikt over enige bedrijfsmiddelen.	14-02-2020  1
De curator is vooralsnog niet gebleken van enige bedrijfsmiddelen.	28-07-2020  2
Dit onderzoek wordt voortgezet.	29-01-2021  3
De curator heeft vooralsnog geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.	30-07-2021  4
Dit onderdeel is afgewikkeld.	02-02-2022  55

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Transport Academie beschikt niet over enige voorraad of onderhanden werk.	14-02-2020  1
---	---

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa


Er is geen sprake van andere activa.	14-02-2020  1
--------------------------------------	---


3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren

Volgens de opgave van bestuurder beschikt Transport Academie niet over vorderingen op debiteuren. Dit zal door de curator nader worden onderzocht. 14-02-2020
 1

De curator is tot op heden niet gebleken van enige vorderingen op debiteuren. 28-07-2020
 2

Dit onderzoek wordt voortgezet. 29-01-2021
 3

De curator heeft enkele vorderingen op gelieerde (rechts)personen aangetroffen en zal tot inning van deze vorderingen overgaan. 30-07-2021
 4

De curator is tot inning overgegaan maar vooralsnog heeft betaling niet plaatsgevonden. De curator verwacht in de aankomende verslagperiode dit onderdeel te kunnen afronden. 02-02-2022
 55

Dit onderdeel is afgewikkeld. **29-07-2022**
 **56**

4.2 Werkzaamheden debiteuren


5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en) 14-02-2020
 1

Transport Academie werd niet gefinancierd door een bank.

5.2 Leasecontracten


Aan de curator is medegedeeld dat er leasecontracten bestonden inzake voertuigen, maar dat deze voertuigen reeds door de verschillende leasemaatschappijen zijn opgehaald. De curator zal dit onderzoeken en waar nodig tot afwikkeling overgaan. 14-02-2020
 1

Dit onderdeel is afgewikkeld. 28-07-2020
 2

5.3 Beschrijving zekerheden


5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich tot op heden geen crediteuren met een eigendomsvoorbehoud gemeld. 14-02-2020  1


Dit onderdeel is afgewikkeld. 28-07-2020  2

5.6 Retentierechten

Er hebben zich tot op heden geen crediteuren met een retentierecht gemeld. 14-02-2020  1

Dit onderdeel is afgewikkeld. 28-07-2020  2

5.7 Reclamerechten

Er hebben zich tot op heden geen crediteuren met een reclamerecht gemeld. 14-02-2020  1

Dit onderdeel is afgewikkeld. 28-07-2020  2

5.8 Boedelbijdragen


5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Transport Academie waren reeds vóór datum faillissement stilgelegd. De curator heeft derhalve geen activiteiten voortgezet.

14-02-2020
 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht


De curator zal nader onderzoeken of aan de boekhoudplicht is voldaan.

14-02-2020
 1


De curator heeft inmiddels administratie ontvangen en zal deze nader onderzoeken.

28-07-2020
 2


De curator heeft recentelijk aanvullende (digitale) administratie ontvangen en zal deze nader onderzoeken.

29-01-2021
 3

De voorlopige conclusie van de curator is dat niet aan de boekhoudplicht is voldaan. De curator heeft hierover nadere vragen gesteld aan het bestuur.

30-07-2021
 4

Het bestuur heeft de vragen van de curator inmiddels beantwoord. De conclusie van de curator is, mede aan de hand van die reactie, dat niet voldaan is aan de boekhoudplicht.

02-02-2022
 55

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is gedeponeed op 8 november 2017. De jaarrekeningen over de boekjaren 2017 en 2018 zijn niet gedeponeed.

14-02-2020



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De onderneming maakte gebruik van de vrijstelling voor kleine ondernemingen ingevolge art. 2:396 BW.

14-02-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op het feit dat de Hoge Raad in haar arrest van 17 oktober 2003, NJ 2004/282 (De Rijk q.q./De Roy) bepaalde dat op de verplichting tot volstorting van de aandelen de verjaringstermijn van vijf jaar van art. 3:307 lid 1 BW van toepassing is, zou een dergelijke verplichting zijn verjaard, zodat aan de vraag of de aandelen zijn volgestort geen praktisch belang (meer) toekomt.

14-02-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

14-02-2020

Toelichting



Zoals in 7.2 aangegeven zijn de jaarrekeningen over de boekjaren 2017 en 2018 niet gedeponeed. Nu de bestuurder hierdoor niet aan zijn verplichting van art. 2:394 BW heeft voldaan, heeft de bestuurder zijn taak onbehoorlijk vervuld.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting





14-02-2020



De curator zal in de komende verslagperiode tevens zijn gebruikelijke onderzoeken doen naar de mogelijke paulianeuze transacties.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal in de komende verslagperiode onderzoek doen naar de administratieplicht, mogelijk onbehoorlijk bestuur en/of paulianeuze rechtshandelingen.	14-02-2020  1
De curator zal de rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.	28-07-2020  2
De curator verwacht de rechtmatigheidsonderzoeken de aankomende verslagperiode af te ronden.	30-07-2021  4
De conclusie van de curator is dat sprake is van onbehoorlijk bestuur omdat de bestuurder niet heeft voldaan aan de verplichtingen uit de artikelen 2:10 BW en 2:394 BW.	02-02-2022  55

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 155.722,00	14-02-2020  1
€ 160.394,00	28-07-2020  2
€ 175.830,00	29-01-2021  3

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2	14-02-2020  1
26	28-07-2020  2
27	29-01-2021  3
29	29-07-2022  56

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.220,41

14-02-2020

 1

€ 101.585,79

28-07-2020

 2

€ 113.048,24

29-01-2021

 3

€ 136.565,03

29-07-2022

 **56**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover de curator bekend, is er geen sprake van lopende procedures.

14-02-2020

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak


In de komende verslagperiode zal de curator zich, onder meer, bezig houden met de navolgende werkzaamheden:

14-02-2020

 1


- onderzoek oorzaak faillissementen;
- nader onderzoek naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- onderzoek naar de administratieplicht;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling faillissementen.

In de komende verslagperiode zal de curator zich, onder meer, bezig houden met de navolgende werkzaamheden:

28-07-2020  2


- onderzoek oorzaak faillissementen;
- nader onderzoek naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- onderzoek naar de administratieplicht;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling faillissementen.

In de komende verslagperiode zal de curator zich, onder meer, bezig houden met de navolgende werkzaamheden:

30-07-2021  4

- onderzoek oorzaak faillissementen;
- nader onderzoek naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- onderzoek naar de administratieplicht;
- inning vorderingen op gelieerde (rechts)personen; en
- afwikkeling faillissementen.


In de komende verslagperiode zal de curator zich, onder meer, bezig houden met de navolgende werkzaamheden:


02-02-2022  55

- inning vorderingen op gelieerde (rechts)personen;
- onderzoek aansprakelijkstelling bestuur; en
- afwikkeling faillissementen.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is vooralsnog onduidelijk op welke termijn het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

14-02-2020  1


 Dit is een eindverslag.

29-07-2022
 **56**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Voor de volledigheid merkt de curator op dat de nummering van het verslag niet juist vermeld staat, hetgeen om technische redenen niet aangepast kan worden. Dit is verslag nummer 5.

02-02-2022  55

Bijlagen

Bijlagen