

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	03-07-2024
Insolventienummer	F.01/23/410
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000314841:F001
Datum uitspraak	19-12-2023

R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr M.J.W. van Ingen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Braba Shipping B.V.	09-01-2024
	 1

Gegevens onderneming

Braba Shipping is opgericht op 15 maart 2019. Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt EUR 1,20.	09-01-2024
	 1

Activiteiten onderneming

Het transporteren van personen, goederen, grondstoffen, chemicaliën en vloeibare gassen, zowel over zee, binnenwateren, spoor, weg en lucht, zowel nationaal als internationaal.	09-01-2024
De onderneming exploiteert een tweetal binnenvaartschepen, die in huurkoop zijn. Dit zijn de schepen Cheyenne en Isar.	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 627.800,00	€ 29.200,00	€ 3.815.100,00
2020	€ 661.500,00	€ -110.100,00	€ 3.845.400,00
2021	€ 997.000,00	€ 48.500,00	€ 4.089.900,00
2022	€ 1.857.100,00	€ 552.300,00	€ 4.695.800,00

Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens zijn gebaseerd op concept jaarrekeningen. Er is geen accountantscontrole toegepast, maar ook geen sprake van een samenstellingsverklaring. De concepten bevatten in ieder geval de nodige slordigheden. Ondanks -herhaald- verzoek heeft de curator geen toegang gekregen tot digitale administratie en geen kopie gekregen van grootboekkaarten.

09-01-2024



1

Na het opstellen van het eerst verslag en na de uitspraak in het door gefailleerde ingestelde hoger beroep, heeft de curator de beschikking gekregen over de administratie. Daarnaast moet nog nader onderzoek plaatsvinden.

10-04-2024



2

De curator heeft enig onderzoek gedaan naar de administratie. Daarnaast vindt nog nader onderzoek plaats.

03-07-2024



3

Gemiddeld aantal personeelsleden

8

09-01-2024



1

Toelichting

Er lijken vooralsnog 8 werknemers. De curator heeft ondanks herhaald verzoek geen andere informatie verkregen dan een lijst met een aantal namen, datum in dienst, datum uit dienst en functie. De arbeidsovereenkomsten, adressen en salarisgegevens zijn niet verstrekt.

8

10-04-2024



2

Toelichting

Na het opstellen van het eerst verslag en na de uitspraak in het door gefailleerde ingestelde hoger beroep, heeft de curator de beschikking gekregen over personeelsgegevens. Op basis daarvan zijn ontslagbrieven gezonden. Er bestaat bij het UWV en bij de medewerkers echter onduidelijkheid over de betreffende dienstverbanden.

Boedelsaldo

€ 0,00

09-01-2024



1

€ 78.046,23

10-04-2024



2

€ 78.046,23

03-07-2024



3

Verslagperiode

van

19-12-2023

09-01-2024

 1

t/m

9-1-2024

van

11-1-2024

10-04-2024

 2

t/m

3-4-2024

van

4-4-2024

03-07-2024

 3

t/m

3-7-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	42 uur 36 min
2	87 uur 48 min
3	16 uur 18 min
totaal	146 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Vorige periode liep t/m 09-01-2024

10-04-2024

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder is de heer R.J.J. Droesbeke

09-01-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Hoewel de bestuurder op het door hem aan de curator aangeleverde en ondertekende inlichtingenformulier aangeeft dat er geen procedures zijn, blijkt er een procedure te zijn met betrekking tot een personeelslid bij de rechtbank Oost Brabant. Die procedure zal naar verwachting worden geschorst.

09-01-2024

 1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft meermaals nadrukkelijk navraag gedaan naar de verzekeringen. Daarbij blijkt tot op heden dat de schepen wel verzekerd zijn en die verzekeringen nog lopen, maar op de vraag of de drie voertuigen verzekerd zijn, is tot op heden geen antwoord gekomen, laat staan dat er polissen zijn verstrekt.

09-01-2024

 1

De verzekeringen bleken wel lopende te zijn. Inmiddels zijn de schepen evenwel teruggegeven aan de huurverkoper en ook de voertuigen opgehaald door de leasemaatschappij.

10-04-2024

 2

1.4 Huur

Er is sprake van een tweetal (ontbonden) huurkoopovereenkomsten met betrekking tot de binnenvaartschepen Isar en Cheyenne.

09-01-2024

 1

De huurkoopovereenkomsten zijn inmiddels afgewikkeld in die zin dat de schepen zijn teruggegeven aan de eigenaar.

10-04-2024

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door een uitzendorganisatie naar het recht van Tsjechië voor een vordering van EUR 14.261,76 in hoofdsom. Die vordering wordt niet betwist.

09-01-2024

 1

De vennootschap heeft hoge beroep ingesteld tegen het faillissement. Dit wordt op 10 januari a.s. door het Gerechtshof te 's-Hertogenbosch behandeld.

Het Gerechtshof heeft het hoger beroep afgewezen, waarmee het uitgesproken faillissement definitief is. Tegen de afwijzing is immers ook geen cassatieberoep ingesteld.

10-04-2024

 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

8

09-01-2024

 1

Toelichting

Zie hiervoor. De curator heeft ondanks herhaald verzoek, zowel mondeling als schriftelijk niet anders ontvangen dan een vel met daarop een viertal kolommen, naam, datum in dienst, datum uit dienst en functie.

Toelichting

Uiteindelijk is een map met personeelsgegevens verkregen op basis waarvan ontslagen zijn aangezegd. Er zijn toch nog de nodige vragen over (de inzet van) personeel. Personeel werkzaam voor gefailleerde bleek soms ingezet te worden op schepen van gelieerde vennootschappen en visa versa en doordat de loonbetalingen soms ook niet door gefailleerde werden gedaan is lastig vast te stellen wie er in dienst waren.

03-07-2024

 3

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Onbekend

09-01-2024

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

16-1-2024	9	
-----------	---	--

totaal	9	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel kampt in een aantal gevallen met onduidelijkheden. Ook het UWV heeft niet alle adequate informatie, reden waarom het UWV ook nog geen vordering heeft ingediend.

10-04-2024

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing			
---------------------	--	--	--

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Binnenvaartschip Isar	€ 0,00	
Binnenvaartschip Cheyenne	€ 0,00	
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Vooralsnog lijken er een drietal voertuigen op basis van operationeel lease en een tweetal binnenvaartschepen op basis van een huurkoopovereenkomst. Laatste schepen zijn nog onderweg en bevinden zich thans nog buiten de Nederlandse rechtssfeer.

09-01-2024

 1

De binnenvaartschepen zijn teruggegeven aan de huurverkoper. Daaruit wordt, gelet op de vorderingen van de huurverkoper, geen opbrengst verwacht.

10-04-2024

 2

Hoewel de bestuurder allereerst verklaarde dat er geen sprake was van enige inventaris, zijn er vragen gerezen omtrent een aantal boekingen in diens rekening-courant. Die zijn door de bestuurder (ten dele) verklaard met de mededeling dat dit inventaris betrof. De curator doet daarnaar nader onderzoek.

03-07-2024

 **3**

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Onbekend.

09-01-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inmiddels is uit de administratie duidelijk geworden dat er sprake dient te zijn van een bescheiden bedrijfsinventaris. Daarnaar wordt nog onderzoek gedaan.

10-04-2024

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn twee ladingen onderweg. Zie verder onder debiteuren.

09-01-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator doet nader onderzoek naar de rekening-courant verhoudingen met gelieerde of door de heer Droesbeke beheerste vennootschappen. Het onderzoek naar rekening-couranten met groepsmaatschappijen duurt voort. De curator heeft wel de heer Droesbeke gedagvaard ten aanzien van de rekening-courant die hij privé had, zoals deze luidde tot eind 2023.

03-07-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft een lijst ontvangen met hoegenaamd openstaande debiteuren. Daarop staan 3 vrachten, zonder de gegevens van de debiteuren. Facturen heeft de curator niet ontvangen.

09-01-2024



Dat betreft een vracht waarop nog EUR 24.496,43 alsmede EUR 11.170,97 te ontvangen is voor de lading van de Cheyenne die onderweg was. Voorts een post voor een nog aan te vangen reis voor de Isar, die echter op het moment van opmaken van de debiteurenlijst reeds was ingetrokken, zodat in plaats van een debiteur (die zou kunnen ontstaan maar dat nog niet is) van EUR 115.239,- een crediteur van EUR 25.000,- bestaat (zijnde het voor die reis ontvangen voorschot).

De in het eerste verslag benoemde debiteuren, waren nog geen inbare debiteuren, maar bij benadering de reissommen voor de binnenvaartschepen die hangende het faillissement onderweg waren. De uiteindelijke reissom hangt af van een aantal factoren, waaronder geladen tonnage. De reisovereenkomsten waren evenwel beëindigd, zodat er per saldo geen debiteuren waren. De boedel heeft met de bevrachter een nieuwe overeenkomst gesloten en uiteindelijk afgerekend.

10-04-2024



In de verslagperiode heeft ook de definitieve afrekening van de vrachten plaatsgevonden

03-07-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

De debiteuren zijn niet inbaar. De Cheyenne kan haar reis niet afmaken bij gebrek aan diesel. Ten aanzien van de Isar heeft de curator een nieuwe vervoerovereenkomst gesloten voor EUR 100.000,- die te betalen is in twee termijnen, afhankelijk van de reis.

09-01-2024

 1

De reis van de Isar kon uiteindelijk niet worden voltooid, omdat aanstonds na de behandeling van het hoger beroep bleek dat de Isar al enkele dagen zonder bunkerbrandstof aan de kade lag. Dat was in zoverre voorzien dat er genoeg brandstof zou moeten zijn om halverwege te komen, waarna een betaling door de bevrachter zou plaatsvinden en gebunkerd zou kunnen worden, maar dit werd naar verluidt door hoog water niet gehaald. Dat heeft geleid tot een aanpassing op de oorspronkelijke overeenkomst waarbij de boedel de reis niet heeft afgemaakt, maar de bevrachter die zelf heeft afgerond.

10-04-2024

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er lijkt geen sprake van enig bancair krediet

09-01-2024

 1

5.2 Leasecontracten

Er zijn een drietal operationeel leaseovereenkomsten met betrekking tot voertuigen bij BMW lease. Die voertuigen zijn nog niet geretourneerd aan de leasemaatschappij in afwachting van hoger beroep.

Daarnaast zijn er een tweetal binnenvaartschepen in huurkoop. Er zijn echter achterstallige huurkooptermijnen tot een bedrag van circa EUR 700.000,-

09-01-2024

 1

De voertuigen zijn teruggehaald door de leasemaatschappij

10-04-2024

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

niet van toepassing

09-01-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing

09-01-2024

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing

09-01-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing

09-01-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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 heeft meermalen verzocht om uitlevering van de administratie. Onder druk zijn enige administratieve bescheiden verkregen, zij het van bedenkelijke kwaliteit. Het betreft hier enkel concept jaarrekeningen, veelal niet compleet en niet zorgvuldig. Daarbij is bij het opstellen van de verschillende jaarrekeningen geen bestendige gedragslijn gebruikt en ontbreekt ook een (concept) samenstellingsverklaring. Grootboekkaarten zijn niet verlegen, evenmin als verder inzicht in de administratie.

09-01-2024

 1

Eerst nadat het hoger beroep door het gerechtshof is uitgewezen is de administratie aan de curator uitgeleverd. Daarnaar moet nog onderzoek plaatsvinden, maar de curator heeft navraag gedaan naar de verschillende rekening-courant verhoudingen.

10-04-2024

 2

Dit heeft geleid tot het aanspreken van de bestuurder uit hoofde van rekening-courant. Daarover is met machtiging van de rechter-commissaris inmiddels een procedure aanhangig.

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De onderneming valt onder de categorie kleine ondernemingen en is dus niet accountantscontroleplichtig.

09-01-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog onderwerp van onderzoek.

03-07-2024

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Onderwerp van onderzoek.

09-01-2024

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Onderwerp van onderzoek.

09-01-2024

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator merkt op dat ten faveure van gelieerde ondernemingen grote geldbedragen aan de onderneming zijn onttrokken. Ondanks dat de jaarrekeningen aangeven dat er rekening-courantvorderingen zijn en in het jaar 2023 nog een miljoen is onttrokken, geeft het bestuur aan dat niets verschuldigd is, omdat andere entiteiten ook gelden tegoed hebben van de gefailleerde. Deze stelling is vooralsnog niet verifieerbaar, blijkt niet uit de jaarrekeningen en is de jure onnavolgbaar, maar bij gebrek aan administratie blijft dat vooralsnog bij deze bemerking.

Indien in hoger beroep het faillissement niet wordt vernietigd, zal de curator nader onderzoek doen.

09-01-2024

 1

Nadat de administratie is uitgeleverd, heeft de curator ook nadere inlichtingen verzocht omtrent de rekening-courant verhoudingen. Daarover zijn door het bestuur inlichtingen verstrekt. Die inlichtingen geven aanleiding voor diverse vragen en onderzoek, omdat de stelling van het bestuur is dat de onttrokken middelen weer werden gebruikt om facturen voor de vennootschap te voldoen, die vervolgens werden verantwoord in de (BTW-)administratie van gefailleerde. In ieder geval is duidelijk dat een bedrag aan rekeningen-courant directie bestond per ultimo 2023 van ca. EUR 396.000, waarvoor die verklaring niet gold. Ten aanzien daarvan is de curator tot incasso overgegaan.

10-04-2024

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De administratie zal nog nader dienen te worden onderzocht.

10-04-2024

 2

Er vindt nog altijd nader onderzoek plaats naar de administratie.

03-07-2024

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 29.242,79

03-07-2024

 3

Toelichting

UWV

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 739.540,00

09-01-2024

 1

Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat feitelijk sinds begin 2020 geen belasting werd betaald.

€ 893.043,00

10-04-2024

 2

Toelichting

Het bestuur betwist overigens dat sinds begin 2020 geen belasting is betaald, maar betwist niet dat de oudste fiscale schuld dateert van begin 2020.

€ 1.037.999,00

03-07-2024

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog onbekend

09-01-2024

 1

€ 16.347,94

03-07-2024

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.000,00

09-01-2024

 1

Toelichting

De aanvrager van het faillissement

€ 10.194,06

10-04-2024

 2

Toelichting

Aanvrager faillissement & medewerker

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

09-01-2024

 1

Toelichting

Er zijn nog slechts een tweetal concurrente schuldvorderingen ingediend.

27

10-04-2024

 2

34

03-07-2024

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 19.032,00

09-01-2024

 1

Toelichting

De curator heeft ook de crediteuren nog niet kunnen aanschrijven, bij gemis aan boekhoudkundige gegevens. Volgens de vennootschap zouden er concurrente crediteuren zijn tot een bedrag van EUR 79.937,15, waarbij opvalt dat op die lijst de vordering van de huurverkoper ontbreekt.

€ 1.099.706,12

10-04-2024

 2

€ 1.140.483,83

03-07-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend

09-01-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Als het Gerechtshof het faillissement in stand laat zal de curator de concurrente crediteuren aanschrijven.

09-01-2024

 1

De curator heeft de crediteuren aangeschreven na ontvangst van de administratie. Dat laat een schril contrast zien in de schuldenlijst ten opzichte van de opgave van de directie.

10-04-2024

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Hoewel de bestuurder op het door hem aan de curator aangeleverde en ondertekende inlichtingenformulier aangeeft dat er geen procedures zijn, blijkt er een procedure te zijn met betrekking tot een personeelslid bij de rechtbank Oost Brabant. Die procedure zal naar verwachting worden geschorst.

09-01-2024

 1

Er is een procedure aanhangig tegen de bestuurder tot incasso van de rekening-courantschuld.

10-04-2024

 2

9.2 Aard procedures

De procedure strekt -kort gezegd- tot het betalen van loon en een billijke vergoeding wegens een -naar de visie van de wederpartij- ten onrechte verleend ontslag op staande voet.

09-01-2024

 1

9.3 Stand procedures

Nadat in eerste instantie verstek was verleend tegen de bestuurder, is uiteindelijk dit verstek gezuiverd en weer nader uitstel verkregen voor een conclusie van antwoord. Die is uiteindelijk niet genomen, waarna akte niet-dienen is verleend. Er is dus geen inhoudelijk verweer tegen deze vordering gevoerd tot op heden.

03-07-2024

 3

De bestuurder heeft vervolgens een mondelinge behandeling gevraagd, waartegen de curator zich heeft verzet. De rolrechter heeft thans toch een mondelinge behandeling toegestaan, waarna de curator gevraagd heeft om tussentijds appel in te stellen tegen de rolbeslissing. Dat is nu in afwachting van de beslissing van de rolrechter.

9.4 Werkzaamheden procedures

Op dit moment zijn er geen bijzondere werkzaamheden ten aanzien van procedures. De curator doet nog nader onderzoek.

03-07-2024

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator is enigszins terughoudend met het oog op het ingestelde hoger beroep, waarbij de kosten niet verder oplopen. Ondertussen is de Isar onderweg met een lading en ligt de Cheyenne naar verluidt in Oostenrijk voor anker zonder diesel. De boedel heeft geen gelden voor het bunkeren.

09-01-2024

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend

09-01-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

10-10-2024

03-07-2024

 3

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen