

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

## Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	20-04-2022
Insolventienummer	F.05/21/121
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000190974:F001
Datum uitspraak	01-06-2021

R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr P. Trip


## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Perennial Freight B.V. 30-06-2021  
 1

### Gegevens onderneming

### Activiteiten onderneming

Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen). SBI-code 4941 30-06-2021  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 159.381,00	€ 6.155,00	€ 65.189,00
2018	€ 25.671,00	€ 7.299,00	€ 52.185,00
2020	€ 277.063,00	€ 109.038,98	€ 62.783,65

## Toelichting financiële gegevens

Over het jaar 2019 is een jaarrekening opgesteld waarin ook 2018 staat vermeld. In augustus 2018 is curanda gestart met haar activiteiten, zodat over 2018 nog geen sprake was van een volledig boekjaar. In 2018 was sprake van een negatief resultaat, in 2019 van een positief resultaat. De cijfers over 2020 heeft de curator afgeleid uit de bij de aanvraag gevoegde "Periodebalans, boekjaar 2020". Ook over 2020 is sprake van een negatief resultaat. De curator zal navraag doen bij de administrateur of dit de juiste cijfers over 2020 zijn. Zij zal daarover zondig nog nader rapporteren.

30-06-2021



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator diverse malen verzocht om inzage c.q. afgifte van nog ontbrekende administratie. Zij beschikt tot op heden alleen over de stukken die bij de aanvraag zaten en daarnaast heeft zij van de voormalig bestuurder nog wat losse administratie ontvangen, hij geeft aan geen andere of meer administratie meer in zijn bezit te hebben. De huidige bestuurder zit in Ierland en heeft een accountant in Nederland verzocht om de curator inzage te verstrekken. Tot op heden is dat nog niet gebeurd. De curator blijft hier achteraan zitten en heeft al aangegeven dat het ontbreken van een administratie waaruit eenvoudig de baten en lasten van de vennootschap af te leiden zijn, leidt tot bestuurdersaansprakelijkheid.

12-10-2021



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nog wat aanvullende administratie ontvangen, bestaande uit het jaarverslag 2019 en diverse auditfiles.

14-01-2022



## Gemiddeld aantal personeelsleden

4

30-06-2021



### Toelichting

Voor zover bij de curator bekend waren er gemiddeld vier (Poolse) werknemers bij curanda in dienst. Ten tijde van het faillissement waren de arbeidsovereenkomsten al beëindigd. De werknemers zouden (terug?) in dienst zijn getreden bij de Poolse vennootschap van Perennial Freight.

## Boedelsaldo

€ 0,00

30-06-2021



€ 3.000,00

12-10-2021



€ 11.000,00

**20-04-2022**



## Verslagperiode

van

1-6-2021

30-06-2021

 1

t/m

30-6-2021

van

1-7-2021

12-10-2021

 2

t/m

11-10-2021

van

12-10-2021

14-01-2022

 3

t/m

13-1-2022

van

14-1-2022

**20-04-2022**

 **4**

t/m

19-4-2022

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	16 uur 54 min
---	---------------

2	13 uur 18 min
---	---------------

3	11 uur 48 min
---	---------------

4	7 uur 54 min
---	--------------

---

<b>totaal</b>	49 uur 54 min
---------------	---------------

## Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode hadden de werkzaamheden van de curator vooral betrekking op een eerste inventarisatie van de oorzaken en achtergronden van het faillissement. Hieronder zal nader worden ingegaan op de oorzaken van het faillissement zoals de curator die in de afgelopen periode zijn gebleken.

30-06-2021

 1

In het algemeen merkt de curator op dat dit verslag door haar en haar medewerkers met de grootste zorg is samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en/of juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of zelfs nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor diverse partijen. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

In de derde verslagperiode ziet de bestede tijd vooral op het nader onderzoek in de nog ontvangen administratie. Daarop zal hieronder bij het respectievelijke onderdeel nog nader ingegaan worden. Overigens heeft de curator diverse keren contact gehad met de oud-bestuurder over de vordering die de boedel op hem heeft. Hiervoor is nog geen voorstel van zijn zijde tot terugbetaling gedaan. In verband met de persoonlijke situatie van die voormalig bestuurder heeft de curator hem nog wat langer de tijd gegeven.

14-01-2022

 3

In de afgelopen verslagperiode is een voorstel ontvangen van de bestuurder voor 'afkoop' van de door de bestuurder getekende schuldbekentenis. Daarover is diverse malen overleg gevoerd, waarna ter zake een vaststellingsovereenkomst is gesloten. Daarop zal hieronder bij het respectievelijke onderdeel nog nader ingegaan worden. Overigens heeft de curator niet of nauwelijks nog werkzaamheden te verrichten, zodat zij verwacht dat, na afwikkeling van de in de vaststellingsovereenkomst opgenomen afspraken, dit faillissement opgeheven kan worden.

20-04-2022

 4

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Er zijn vier aandeelhouders bij curanda, waarbij Perennial Freight Unlimited Company uit Ierland de meeste aandelen heeft. De andere aandeelhouders zijn natuurlijke personen en onder hen is ook de (voormalig) bestuurder van curanda. Ten tijde van het faillissement was er sprake van een (Ierse) bestuurder, natuurlijk persoon die namens Perennial Freight Unlimited Company voorgedragen was als bestuurder.

30-06-2021

 1

### 1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met door of jegens curanda aanhangig gemaakte procedures.

30-06-2021

 1

### 1.3 Verzekeringen

De curator heeft contact gehad met één verzekeringsmaatschappij die een vordering op curanda had. De curator is niet bekend geworden met andere nog lopende verzekeringen. De activiteiten van curanda lagen ook al geruime tijd stil (c.q. waren over geheveld naar de Poolse vennootschap), zodat het logisch lijkt dat de gebruikelijke verzekeringen ook al waren beëindigd.

30-06-2021

 1

De afgelopen verslagperiode is de curator niet bekend geworden met meer en/of andere verzekeringen dan die in het eerste verslag genoemd, zodat zij haar werkzaamheden op dit onderdeel als afgerond beschouwd.

12-10-2021

 2

### 1.4 Huur

Curanda beschikte niet over een gehuurd pand. De activiteiten bestonden uit transportactiviteiten en werden niet vanuit één vaste locatie verricht. De voormalig bestuurder deed de administratie vanuit zijn eigen woonhuis. De facturen werden altijd al verstuurd door de Ierse groot aandeelhouder.

30-06-2021

 1

### 1.5 Oorzaak faillissement

Op 1 juni 2021 is, op eigen aangifte, het faillissement uitgesproken van Perennial Freight NL B.V. Op de dag van het faillissement is er een bezoek gebracht aan het (naar later bleek) woonhuis van de voormalig bestuurder, waar de onderneming nog steeds gevestigd was. De curator trof daar niemand aan en heeft een verzoek achter gelaten om contact op te nemen. Daags daarna nam de voormalig bestuurder contact op. Ook heeft de curator contact gehad met de heer Bakker van Visser&Visser accountants die de aanvraag van het faillissement (als gemachtigde van de Ierse groot aandeelhouder) heeft ingediend.

30-06-2021

 1

Uit het gesprek met de heer Bakker bleek de curator dat de activiteiten al geruime tijd stil lagen. De reden daarvoor was dat de voormalig bestuurder in het jaar voorafgaand aan het faillissement diverse onttrekkingen had gedaan aan het vermogen van de vennootschap, waardoor er geen fiduciaire meer was in hem als bestuurder. Hij is door de algemene vergadering van aandeelhouders per 19 of 20 december 2020 ontslagen. In verband met de onttrekkingen is een schuldbekentenis en terugbetalingsverplichting overeen gekomen met curanda en met de Ierse groot aandeelhouder. De curator zal de exacte afspraken, die zij eerst zeer recent heeft ontvangen, nog nader moeten bestuderen.

Omdat er in Nederland geen bestuurder meer was, er alleen met Poolse werknemers werd gewerkt en er in Polen ook nog een vestiging zat, heeft de Ierse groot aandeelhouder ervoor gekozen alle activiteiten uit Nederland, alsook de werknemers over te hevelen naar Polen. Hierdoor waren er in Nederland geen activiteiten meer, terwijl er nog wel sprake was van schulden. Die schulden kon curanda niet meer voldoen, reden waarom eigen aangifte van faillissement is gedaan. Het overhevelen van de activiteiten naar Polen zal de curator nog nader onderzoeken.

Naast de heer Bakker heeft de curator ook gesproken met de voormalig bestuurder. Hij gaf aan dat hij een aantal jaren geleden in contact was gekomen met Perennial Freight Unlimited Company Ierland. Hij was voorheen agent van die Ierse vennootschap, maar vanuit de wens om toch ook in Nederland aan de slag te kunnen en wetende dat de voormalig bestuurder beschikte over een vergunning, is samen met Perennial Ierland een BV opgericht in 2018. Op die manier konden Poolse werknemers ook in/vanuit

Nederland werkzaamheden verrichten. De enige klant van curanda was Ierland. Er kwamen trailers aan vanuit Ierland, welke trailers dan door de werknemers van curanda werden gelost en vervoerd. In 2020 werd het transport, mede door Corona, een stuk minder en bovendien kwam curanda niet in aanmerking voor NOW, omdat er sprake was van een Ierse (groot) aandeelhouder.

Daar kwam bij dat de voormalig bestuurder door privéproblemen een behoorlijk bedrag aan de vennootschap onttrokken had, waar Ierland op enig moment ook achter is gekomen. De voormalig bestuurder is daarmee geconfronteerd en hij heeft bekend dat geld onttrokken te hebben. Er zou ten tijde van het faillissement nog sprake zijn van een vordering op hem van ca. € 70.000,=. De afspraken over terugbetaling heeft de curator, als gezegd, nog in onderzoek. Door het teruglopen van de omzet wegens corona en de onttrekkingen door de bestuurder zag Ierland een verdere samenwerking en daarmee ook gebruikmaking van de vergunning van die oud bestuurder 'niet meer zitten'. De voormalig bestuurder is ontslagen, er is een nieuwe (Ierse) bestuurder benoemd en de activiteiten zijn overgeheveld, waarna de vennootschap geliquideerd zou worden. Uiteindelijk is gekozen voor de route van faillissement. Ook hier geldt dat de curator hier nog nader onderzoek naar zal doen.

In de afgelopen verslagperiode is de curator niet gebleken van meer en/of andere oorzaken voor het faillissement dan die al in het eerste verslag zijn benoemd. De onttrekkingen door de voormalig bestuurder, alsmede het teruglopen van omzet door Corona, maar ook het overhevelen van de activiteiten naar Ierland zijn als voornaamste oorzaak te benoemen. De curator is met de voormalig bestuurder in overleg over het terugbetalen van de onttrekkingen, heeft inmiddels een toelichting ontvangen op het overhevelen van de activiteiten en de werknemers en zal aan de hand van de administratie, waar zij nog toegang tot hoopt te gaan krijgen, zonodig nog nadere vragen stellen en/of onderzoek doen.

12-10-2021

 2

Aan de hand van de ter beschikking gekomen administratie zijn er nog wat aanvullende vragen gesteld (zie ook hieronder bij het onderdeel rechtmatigheid). De meeste vragen zijn beantwoord. Er bestaat alleen nog onduidelijkheid over het grote aantal vraagposten over het jaar 2020 en een daarmee samenhangende mogelijke vordering op een debiteur. De curator onderzoekt of incasso maatregelen dienengaande opportuun zijn.

14-01-2022

 3

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nader onderzoek gedaan naar de mogelijke vordering op debiteur PF Alliance, dit bleek ook om een aan de oud bestuurder gelieerde vennootschap te gaan. De oud bestuurder betwist dat er sprake is van een andere vordering op hem dan die waarvoor hij een schuldbekentenis heeft getekend. De curator acht het niet opportuun, mede gelet op het ontbreken van de onderliggende administratie en het ontbreken van verhaalsmogelijkheden bij de oud bestuurder, om hier in het kader van het oorzakenonderzoek nader onderzoek naar te (laten) doen. Zij beschouwt haar oorzakenonderzoek dan ook als afgerond.

20-04-2022

 4

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

30-06-2021

 1

#### Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren er, aldus de voormalig bestuurder en de Ierse groot aandeelhouder, geen werknemers meer in dienst. De Poolse werknemers die in dienst waren bij curanda zouden (terug) in dienst zijn getreden bij de Poolse onderneming.

#### Personeelsleden

0

12-10-2021

 2

#### Toelichting

De curator is de afgelopen verslagperiode niet gebleken van vorderingen van voormalig werknemers van curanda. Zij verwacht dat die er ook niet zullen zijn, nu de werknemers een nieuwe dienstbetrekking hebben gekregen bij een andere vennootschap (Poolse entiteit) van Perennial Freight.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

4

30-06-2021

 1

#### Toelichting

De curator heeft jaaropgaven ontvangen van vier Poolse werknemers, zodat zij er vanuit gaat dat dat de enige werknemers van curanda waren in het jaar voor het faillissement.

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft alleen jaaropgaven van de Poolse werknemers ontvangen. Zij heeft begrepen dat deze (terug) in dienst zijn getreden bij de Poolse onderneming. Dit was al eind 2020, toen de voormalig bestuurder was ontslagen en was besloten de activiteiten als zodanig niet via een Nederlandse B.V. voort te zetten. Er zou nog wel sprake zijn van een vordering uit hoofde van Loonheffingen, maar de salarissen als zodanig zouden allemaal betaald zijn en daar zou geen sprake meer zijn van achterstanden.

30-06-2021

 1

In de afgelopen verslagperiodes heeft de curator geen werkzaamheden hoeven verrichten op het onderdeel personeel. Haar werkzaamheden op dat onderdeel zijn dan ook afgerond.

14-01-2022

 3

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Curanda beschikte niet over onroerende zaken.

30-06-2021



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda beschikte niet (meer) over bedrijfsmiddelen. De vrachtwagens werden geleased en zijn in december 2020 ingeleverd bij de leasemaatschappij.

30-06-2021



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nu er geen sprake is van enige aan curanda toebehorende activa is een mogelijk bodemvoorrecht van de fiscus ook niet aan de orde.

30-06-2021



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

De activiteiten van curanda lagen al geruime tijd stil, zodat ook van voorraden en/of onderhanden werk geen sprake meer was.

30-06-2021



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

De curator heeft geen andere activa aangetroffen.

30-06-2021



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

## 4. Debiteuren


---

### 4.1 Debiteuren





Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Schuldbekentenis voormalig bestuurder	€ 69.350,00		
<b>totaal</b>	€ 69.350,00	€ 0,00	€ 0,00


## Toelichting debiteuren

Zoals hierboven ook al aangegeven heeft de voormalig bestuurder gelden aan de vennootschap onttrokken en daar ook een schuldbekentenis voor getekend. Het onttrokken bedrag zou in 70 maandelijkse termijnen van € 1.000,= terugbetaald moeten worden. 30-06-2021  1


## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft eerst vrij recent nadere informatie ontvangen over de schuldbekentenis en terugbetalingsovereenkomst. Zij zal deze de komende periode bestuderen en daar waar nodig actie ondernemen ter incasso van voornoemde vordering. De curator heeft begrepen dat tot op heden de verplichting tot terugbetaling maandelijks is nagekomen (vanaf 1 januari 2021) jegens de Ierse groot aandeelhouder. 30-06-2021  1

De curator heeft de schuldbekentenis nader bestudeerd en aan de hand daarvan aan de voormalig bestuurder laten weten dat hij de restbetalingen aan de boedel dient te verrichten. Er waren al een (beperkt) aantal betalingen gedaan aan de Ierse vennootschap van Perennial Freight. Die betalingen zijn over gemaakt op de boedelrekening, maar er resteert nog een aanzienlijke vordering. De curator is met de voormalig bestuurder in overleg over terugbetaling, hetgeen door persoonlijke omstandigheden aan de zijde van de voormalig bestuurder nog niet tot een betaling heeft geleid. 12-10-2021  2

Ook de afgelopen verslagperiode heeft de curator contacten onderhouden met de voormalig bestuurder over terugbetaling. De persoonlijke omstandigheden van de voormalig bestuurder zijn nog niet sterk verbeterd. Er is wel een eerste voorstel gedaan, maar dat was nog niet voldoende concreet en onderbouwd. De curator heeft onlangs nog weer eens om concretisering en onderbouwing gevraagd en de voormalig bestuurder heeft toegezegd daarvoor uiterlijk eind januari voor te zullen zorgen. 14-01-2022  3

Verder is uit de ontvangen administratie nog gebleken van een vordering rekening-courant op PF Alliance van € 33.186,88 per faillissementsdatum. Dit bedrag is aanzienlijk toegenomen in 2020, waarbij de mutaties allemaal bestaan uit kleine boekingen, meestal tussen de € 200 en € 500 met als omschrijving "overboeking pf" of "PF Alliance". Door het ontbreken van de papieren administratie kan de curator niet controleren wat voor boekingen dit betreft en ook de accountant van curanda kan geen toelichting verschaffen. De curator heeft hierover ook navraag gedaan bij de voormalig bestuurder.

Voor de door de oud bestuurder getekende schuldbekentenis heeft de curator een minnelijke regeling getroffen. Perennial Freight Ireland Ltd, die ook partij was bij genoemde schuldbekentenis, heeft de curator bevestigd uit hoofde van die schuldbekentenis geen actie meer te zullen ondernemen jegens de oud bestuurder. De oud bestuurder heeft de curator documentatie toegezonden waaruit haar is gebleken dat de oud bestuurder geen mogelijkheden had om aan zijn verplichting tot maandelijkse terugbetaling van een bedrag van € 1.000,= te kunnen voldoen. Ter voorkoming van gerechtelijke procedures (waaronder incassoprocedures) en gelet op het ontbreken van verhaalsmogelijkheden bij de bestuurder heeft de curator, na 20-04-2022  4

verkregen toestemming van de rechter-commissaris, een vaststellingsovereenkomst gesloten waarbij overeengekomen is dat de oud bestuurder een bedrag van € 9.500,= zal voldoen als afkoop van zijn verplichtingen uit hoofde van de schuldbekentenis. De eerste betaling van € 8.000,= is binnen de overeengekomen termijn voldaan. De tweede betaling van € 1.500,= zal uiterlijk 1 juni 2022 plaatsvinden. De curator verwacht dat ook die betaling tijdig zal worden voldaan, waarna dit onderdeel afgerond kan worden.

Voor zover het de vordering op PF Alliance betreft is die vordering ontstaan door veel kleine mutaties in 2020, waarvan niet meer te achterhalen is waarom die mutaties hebben plaatsgevonden. De bestuurder heeft betwist dat er uit dien hoofde nog van een door hem te betalen bedrag sprake is. Wegens het ontbreken van de onderliggende papieren administratie én het gegeven dat de bestuurder geen verhaal biedt (mede door zijn persoonlijke omstandigheden) acht de curator het niet opportuun hier nog nader actie op te ondernemen. Ook dit onderdeel beschouwt zij als afgerond.

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

30-06-2021

#### Toelichting vordering van bank(en)

 1

Er zou geen sprake zijn van een vordering van banken. Curanda bankierde bij de Bank of Ireland.

### 5.2 Leasecontracten

De leasecontracten voor de vrachtwagens zijn beëindigd, de auto's ingeleverd. De curator heeft de leasemaatschappij gevraagd om de vordering bij haar in te dienen.

30-06-2021

 1

De vordering ter zake de leasecontracten is inmiddels bij de curator ingediend.

12-10-2021

 2

### 5.3 Beschrijving zekerheden

De curator is niet bekend met zekerheden die gevestigd zouden zijn. Er zou sprake zijn van een achtergestelde lening door de Ierse groot aandeelhouder. Daarvan heeft de curator nog geen stukken ontvangen.

30-06-2021

 1

De curator heeft nog geen stukken ontvangen inzake de achtergestelde lening.

12-10-2021

 2

Ook de afgelopen verslagperiode heeft de curator geen stukken ontvangen inzake de achtergestelde lening. Zij heeft hierover navraag gedaan bij de Ierse Ltd.

14-01-2022

 3

## 5.4 Separatistenpositie

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Bij de curator hebben zich geen crediteuren gemeld met een eigendomsvoorbehoud.

30-06-2021

 1

## 5.6 Retentierechten

Bij de curator hebben zich geen crediteuren gemeld die een beroep hebben gedaan op het retentierecht.

30-06-2021

 1

## 5.7 Reclamerechten

Bij de curator hebben zich geen crediteuren gemeld die een beroep hebben gedaan op het recht van reclame.

30-06-2021

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator zal nog stukken opvragen over de achtergestelde lening van de Ierse groot aandeelhouder.

30-06-2021

 1

De curator heeft, ondanks meerdere verzoeken, nog niet de gevraagde stukken en/of informatie en/of administratie ontvangen van de Ierse groot aandeelhouder.

12-10-2021

 2

Inmiddels is er de afgelopen verslagperiode dus wel nadere administratie ontvangen, maar nog geen stukken inzake de achtergestelde lening. Daar is de curator nogmaals achteraan gegaan.

14-01-2022

 3

De Ierse groot aandeelhouder heeft geen nadere stukken beschikbaar gesteld ter zake de achtergestelde lening. De curator checkt nog of er wel een bedrag namens de Ierse groot aandeelhouder in de onderneming is gestopt. Er is overigens ook geen vordering ingediend door de Ierse groot aandeelhouder.

**20-04-2022**

 4

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

Nu de activiteiten al in december 2020 zijn overgedragen c.q. zijn beëindigd, is van het voortzetten van de onderneming geen sprake (geweest).

30-06-2021



### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

Nu de activiteiten al in december 2020 zijn overgedragen c.q. zijn beëindigd, is een doorstart van de onderneming niet aan de orde. De curator zal het overhevelen van de activiteiten naar de Poolse vennootschap nog wel onderzoeken.

30-06-2021



## 7. Rechtmatigheid

---

### **7.1 Boekhoudplicht**

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode mondjesmaat administratie ontvangen. Deels bevond deze zich nog bij de voormalig bestuurder, deels is deze administratie in Ierland. De curator verwacht wel dat zij de benodigde stukken zal ontvangen om te kunnen vaststellen of is voldaan aan de boekhoudplicht. De administratie zou (in ieder geval) digitaal beschikbaar en toegankelijk moeten zijn.

30-06-2021



De afgelopen verslagperiode heeft de curator meermaals verzocht om toegang tot c.q. afgifte van de beschikbare administratie. Deze zou digitaal beschikbaar en toegankelijk moeten zijn. Tot op heden heeft de curator echter nog niets gezien en/of ontvangen. Zij heeft al wel aangegeven dat op basis van de administratie die zij thans heeft niet gesteld kan worden dat is voldaan aan de

12-10-2021



boekhoudplicht, hetgeen zal leiden tot een bestuurdersaansprakelijkheid. Zij verwacht de komende periode alsnog de gevraagde toegang c.q. informatie te ontvangen.

In de afgelopen verslagperiode is de digitale administratie ontvangen. Een papieren administratie ontbreekt nog steeds grotendeels. De curator heeft wel ontvangen, een jaarverslag 2019 en auditfiles over 2019-2021. Vanuit de auditfiles zijn met een auditfileviewer de kolommenbalans en het grootboek van de betreffende boekjaren opgesteld. De kolommenbalans en het grootboek over 2019 sluiten aan bij het ontvangen jaarverslag 2019, zodat daaruit afgeleid kan worden dat de administratie toen in ieder geval digitaal wel is bij gehouden. Over 2020 is de administratie wel bijgehouden, maar ontbreken veel onderliggende documenten om bepaalde boekingen te kunnen verwerken. De mutaties die digitaal zichtbaar zijn kloppen bij een transportbedrijf.

14-01-2022

 3

## **7.2 Depot jaarrekeningen**

De jaarrekening over 2019 is gedeponneerd.

30-06-2021

 1

## **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

Er is een samenstelverklaring afgegeven voor de jaarrekening 2019. Een goedkeurende verklaring is, gelet op de omvang van curanda, ook niet nodig.

30-06-2021

 1

## **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

Er is voldaan aan de stortingsverplichting van de aandelen.

30-06-2021

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

De curator heeft nog in onderzoek of er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur. De onttrekkingen die hebben plaatsgevonden door de voormalig bestuurder wijzen wel in de richting van onbehoorlijk bestuur.

30-06-2021



### Toelichting

Aan de hand van de getekende schuldbekentenis kan geconcludeerd worden dat de voormalig bestuurder op onrechtmatige wijze onttrekkingen heeft gedaan aan het vermogen van de vennootschap. Hij is gehouden voor terugbetaling zorg te dragen en heeft daar ook al een aanvang mee gemaakt. Sinds het uitspreken van het faillissement zijn die betalingen, ook door persoonlijke omstandigheden zijnerzijds, gestopt. De curator is met hem in overleg over hervatting. Op basis van de informatie die de curator van de groot-aandeelhouder heeft ontvangen zouden de onttrekkingen (mede) oorzaak zijn geweest van het faillissement. De curator verwacht dat zij op basis van de nog te verkrijgen administratie wellicht nadere conclusies kan trekken. De verhaalsmogelijkheden bij de voormalig bestuurder lijken in ieder geval beperkt.

12-10-2021



### Toelichting

De inmiddels ontvangen digitale administratie geeft over 2019 een beeld weer dat in overeenstemming is met het jaarverslag. Voor 2020 ontbreken onderliggende documenten waardoor onduidelijk is waar bepaalde kosten aan toe gerekend kunnen worden. De accountant in Nederland die door de curator is aangeschreven heeft daar ook vragen over gesteld, maar krijgt/kreeg die van de voormalig bestuurder ook niet beantwoord. De later aangestelde bestuurders kunnen daarover ook geen duidelijkheid verschaffen. Met de voormalig bestuurder is de curator nog in overleg, maar daar lijkt maar zeer beperkt verhaal mogelijk. Als dus al bestuurdersaansprakelijkheid aangenomen zou kunnen worden van de oud-bestuurder dan lijkt het weinig opportuun daarvoor te veel kosten te gaan maken voor verhaal.

14-01-2022



## 7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

### Toelichting

De curator heeft nog in onderzoek of er sprake is geweest van paulianus handelen. Ook hierbij zullen de onttrekkingen namens de voormalig bestuurder worden betrokken.

30-06-2021



In onderzoek

### Toelichting

Zie hierboven bij 7.5.

12-10-2021



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hierboven bij 7.5

12-10-2021



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator verwacht de komende verslagperiode meer administratie te zullen ontvangen en zal daar nader onderzoek in doen. Daarbij zullen de onttrekkingen van de voormalig bestuurder, maar ook het overhevelen van de activiteiten naar Polen worden betrokken.

30-06-2021



Ondanks meerdere verzoeken heeft de curator nog geen inzage en/of administratie ontvangen. Zij heeft daar onlangs nog weer een rappel achteraan gestuurd.

12-10-2021



Inmiddels is de digitale administratie grotendeels ontvangen. Vooral over 2020 zijn er nog de nodige vragen bij kosten en boekingen en door het ontbreken van de papieren administratie kunnen vraagposten niet meer beantwoord worden. Er lijkt nog sprake van een vordering op PF Alliance, daar gaat de curator achteraan, evenals achter de voormalig bestuurder voor de vordering ter zake de onttrekkingen. Verdere acties uit hoofde van onrechtmatig handelen lijken weinig opportuun op dit moment.

14-01-2022



Voor nadere informatie over de vordering op PF Alliance verwijst de curator naar hetgeen zij daarover bij onderdeel 4 heeft aangegeven. De curator beschouwt haar werkzaamheden op het onderdeel rechtmatigheid als afgerond.

**20-04-2022**



## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

30-06-2021

#### Toelichting



Er hebben zich bij de curator geen boedelcrediteuren gemeld.

€ 0,00

14-01-2022

#### Toelichting



Ook de afgelopen verslagperiode hebben zich geen boedelcrediteuren gemeld, zodat de curator verwacht dat die er ook niet zijn.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 38.333,00

30-06-2021

 1

€ 38.333,00

12-10-2021

 2

### Toelichting

De vordering van de fiscus is niet gewijzigd ten opzichte van het eerste verslag. De curator verwacht niet dat hier nog veel wijzigingen in zullen plaatsvinden.

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

30-06-2021

 1

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend en nu er ook geen sprake is van achterstanden in de betaling van salaris en er geen werknemers meer in dienst waren verwacht de curator ook niet dat het UWV een vordering in zal dienen.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

30-06-2021

 1

Er hebben zich bij de curator geen andere preferente crediteuren gemeld.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

30-06-2021

 1

### Toelichting

Het aantal concurrente crediteuren is beperkt.

4

12-10-2021

 2

### Toelichting

De leasemaatschappij heeft inmiddels ook haar vordering ingediend.

5

20-04-2022

 4

### Toelichting

Er is nog een vordering van een andere leasemaatschappij bij gekomen.



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.027,03

30-06-2021



€ 27.908,39

12-10-2021



### Toelichting

De toename is verklaren door indiening van de vordering door de leasemaatschappij.

€ 39.050,48

14-01-2022



### Toelichting

De vordering van de leasemaatschappij is nog verder toegenomen c.q. bleek hoger dan in eerste instantie ingediend.

€ 50.773,61

20-04-2022



### Toelichting

Er is nog één andere vordering bij gekomen van een leasemaatschappij. Overigens melden zich geen crediteuren meer bij de curator.

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan in dit stadium nog geen uitspraken doen over de verwachte wijze van afwikkeling van dit faillissement.

30-06-2021



De curator verwacht dat de komende verslagperiode een aantal stappen gezet kunnen worden richting afwikkeling van het faillissement.

14-01-2022



De curator is alleen nog in afwachting van de laatste betaling van de oud-bestuurder. Daarna kan het faillissement worden voor gedragen voor opheffing wegens gebrek aan baten.

20-04-2022



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft eerst recent een nadere duiding van de handelscrediteuren ontvangen. Zij zal die nog aan moeten schrijven.

30-06-2021



De curator heeft de bij haar bekende crediteuren aangeschreven. Dat gaat om een relatief klein aantal crediteuren.

12-10-2021



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

De curator is niet bekend geworden met door of jegens curanda aanhangig gemaakte procedures.

30-06-2021



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode bezig houden met:

30-06-2021



- Het doen van nader onderzoek in de deels nog te ontvangen administratie;
- Het doen van nader onderzoek naar de overdracht van de activiteiten van curanda naar de Poolse vennootschap van Perennial Freight;
- Het nader bestuderen van de gemaakte afspraken rondom de schuldbekentenis en terug betaling daarvan;
- Het aanschrijven van de crediteuren.

De curator is nog in afwachting van de administratie. Zij zal daar achteraan blijven zitten en daar nog nader onderzoek naar doen, zodat mede indachtig de gegeven toelichting op de oorzaken van het faillissement en de overdracht van de activiteiten nadere vragen kunnen worden gesteld en een definitief standpunt kan worden ingenomen. Overigens zal zij in overleg blijven met de voormalig bestuurder over terugbetaling van de onttrekkingen.

12-10-2021



De curator zal zich de komende verslagperiode nog bezig houden met:

14-01-2022



- Overleg met de voormalig bestuurder over incasso van de vordering terzake de onttrekkingen;
- Doen van nader onderzoek naar de mogelijkheden voor incasso van de vordering op PF Alliance;
- Verkrijgen van duidelijkheid over de achtergestelde lening van de Ierse Ltd.

De curator is nog in afwachting van de laatste betaling van de oud bestuurder. Verder laat zij nog checken of de Ierse Ltd aantoonbaar geld in de onderneming heeft gestort. Overigens heeft zij geen werkzaamheden meer te verrichten, zodat zij verwacht dat na de tweede betaling (zou op 1 juni betaald moeten worden) dit faillissement voor gedragen kan worden voor opheffing wegens gebrek aan baten.

**20-04-2022**



## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator kan in dit stadium nog geen uitspraken doen over de verwachte termijn van afwikkeling van het faillissement.

30-06-2021



De curator verwacht de komende verslagperiode de bovenstaande in het plan van aanpak genoemde punten af te kunnen wikkelen en zal dan, afhankelijk van de opportuniteit van eventuele acties, ofwel actie ondernemen ofwel afwikkelen.

14-01-2022



De curator acht het niet opportuun nog nadere acties te ondernemen inzake het oorzakenonderzoek of de rechtmatigheid. Zij wacht de laatste betaling af en zal dan voordragen voor opheffing.

**20-04-2022**



## 10.3 Indiening volgend verslag

20-7-2022

**20-04-2022**



## 10.4 Werkzaamheden overig

Hiervoor verwijst de curator graag naar 10.1.

30-06-2021



Hiervoor verwijst de curator graag naar 10.1

12-10-2021



Hiervoor verwijst de curator graag naar 10.1

14-01-2022



## Bijlagen

---

### Bijlagen