

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	02-06-2022
Insolventienummer	F.05/21/231
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000205898:F001
Datum uitspraak	02-11-2021

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr H.A. Wiggers

Algemene gegevens

Naam onderneming

Tracopack B.V.

02-12-2021



1

Gegevens onderneming

Tracopack B.V., statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch, kantoorhoudende te (6931 BZ) Westervoort aan het adres Kraayenhof 23, ingeschreven bij de KvK onder nummer 61109835.

02-12-2021



1

Activiteiten onderneming

Volgens de bestuurder bestonden de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde uit het exploiteren van een transportbedrijf en het verrichten van koeriersdiensten.

02-12-2021



1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt (nog) niet over enige jaarrekening of financiële gegevens. Deze zijn bij de bestuurder opgevraagd.

02-12-2021



1

Verslag 2

02-03-2022

De bestuurder en de boekhouder van gefailleerde hebben diverse administratieve stukken aangeleverd, maar geen jaarrekeningen of overzichten van financiële gegevens.



2

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

02-12-2021

 1

Toelichting

De bestuurder geeft aan dat gefailleerde gemiddeld geen personeelsleden in dienst had.

Boedelsaldo

€ 0,00

02-12-2021

 1

€ 3.000,00

02-06-2022

 3

Verslagperiode

van

3-12-2021

02-03-2022

 2

t/m

2-3-2022

van

3-3-2022

02-06-2022

 3

t/m

2-6-2022

Bestede uren

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

1	11 uur 50 min
---	---------------

2	11 uur 30 min
---	---------------

3	7 uur 6 min
---	-------------

totaal	30 uur 26 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder van gefailleerde is de heer Woudstra. Enig aandeelhouder van gefailleerde is mevrouw De Vries. Gefailleerde is opgericht op 17 juli 2014. De bestuurder van gefailleerde geeft aan dat de bedrijfsactiviteiten reeds in 2019 waren gestaakt.

02-12-2021

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

02-12-2021

 1

1.3 Verzekeringen

Indien noodzakelijk zullen lopende verzekeringen door de curator worden opgezegd.

02-12-2021

 1

1.4 Huur

De bestuurder geeft aan dat gefailleerde een bedrijfsruimte huurde. De huur zou reeds ruim voor datum faillissement zijn geëindigd.

02-12-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder geeft te kennen dat hij de door gefailleerde aangenomen opdrachten altijd zelf uitvoerde. Het faillissement zou met name zijn veroorzaakt doordat hij de opdrachten niet meer kon uitvoeren in verband met persoonlijke omstandigheden. Daardoor ontstond een liquiditeitstekort bij gefailleerde. In de periode waarin de bestuurder zelf niet kon werken, heeft gefailleerde kortstondig twee personeelsleden in dienst gehad. Gefailleerde heeft de dienstverbanden echter snel weer beëindigd, omdat de personeelsleden het werk niet goed uitvoerden, aldus de bestuurder van gefailleerde.

02-12-2021

 1

Daarnaast zou gefailleerde haar vorderingen op debiteuren hebben gecedeerd aan een factoringmaatschappij. Op enig moment zou deze factoringmaatschappij gefailleerde niet meer hebben uitbetaald, omdat de aan de factoringmaatschappij gecedeerde vorderingen door de factoringmaatschappij niet geïncasseerd konden worden. Gefailleerde heeft de factoringmaatschappij tevergeefs gesommeerd om te betalen.

De curator verricht nader onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

Verslag 2

De curator heeft geconstateerd dat de jaarrekening over de boekjaren 2018 en 2019 niet zijn gepubliceerd. Om die reden is kennelijk onbehoorlijk bestuur ex artikel 2:248 lid 2 BW een gegeven en wordt op grond van de wet vermoed dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement. De curator is in overleg met de bestuurder van gefailleerde.

02-03-2022

 2

Verslag 3

De curator heeft een regeling met de heer Woudstra getroffen. Zie punt 7.6.

02-06-2022

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

De bestuurder geeft te kennen dat gefailleerde ten tijde van het faillissement geen personeelsleden in dienst had.

02-12-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

De bestuurder geeft te kennen dat gefailleerde in het jaar voor het faillissement geen personeelsleden in dienst had.

02-12-2021



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

02-12-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen.

02-12-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

02-12-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

02-12-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er zijn geen roerende (bodem) zaken aangetroffen. De belangen van de fiscus in verband met dit voorrecht zullen indien nodig ingevolge artikel 57 lid 3 Fw door de curator worden behartigd, maar zijn vooralsnog niet aan de orde.

02-12-2021

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

02-12-2021

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraden of onderhanden werk aangetroffen.

02-12-2021

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

02-12-2021

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator heeft geen andere activa aangetroffen.

02-12-2021

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

02-12-2021

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De bestuurder van gefailleerde geeft aan dat gefailleerde geen debiteuren had. De curator verricht - voor zover mogelijk - nader onderzoek.

02-12-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator verricht - voor zover mogelijk - nader onderzoek.

02-12-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ -561,44

02-12-2021



Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij ING. Het saldo per datum faillissement op de bankrekening van gefailleerde bedroeg negatief € 561,44.

5.2 Leasecontracten

De bestuurder geeft aan dat gefailleerde een vrachtwagen leasete middels financial lease. Deze vrachtwagen zou in 2019 zijn ingeleverd bij de leasemaatschappij. De curator verricht - voor zover mogelijk - nader onderzoek.

02-12-2021



5.3 Beschrijving zekerheden

Swishfund Nederland BV stelt een pandrecht te hebben op de inventaris, bedrijfsvoorraden en handelsvorderingen van gefailleerde. De curator heeft geen inventaris, bedrijfsvoorraden en handelsvorderingen aangetroffen.

02-12-2021



5.4 Separatistenpositie

Swishfund Nederland BV heeft zich - indien en voor zover noodzakelijk - als separatist opgesteld. Zie punt 5.3.

02-12-2021



5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator is niet bekend met crediteuren die een beroep doen op eigendomsvoorbehoud.

02-12-2021



5.6 Retentierechten

De curator is niet bekend met crediteuren die een beroep doen op een retentierecht.

02-12-2021



5.7 Reclamerechten

De curator is niet bekend met crediteuren die een beroep doen op reclamerechten.

02-12-2021



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator verricht - zover dat mogelijk is - nader onderzoek naar de leasevrachtwagen.

02-12-2021



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gezien de activiteiten van gefailleerde reeds voor datum faillissement waren gestaakt, is geen sprake geweest van voorzetting of een doorstart.

02-12-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gezien de activiteiten van gefailleerde reeds voor datum faillissement waren gestaakt, is geen sprake geweest van voorzetting of een doorstart.

02-12-2021

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder van gefailleerde heeft een aantal losse administratieve stukken aangeleverd aan de curator. De administratie zou zijn bijgehouden door een externe boekhouder. Deze boekhouder zou de boekhouding van gefailleerde niet willen afgeven in verband met een betalingsachterstand aldaar. De curator heeft de boekhouder - onverplicht - gesommeerd de boekhouding van gefailleerde af te geven. De curator zal de stukken die de bestuurder heeft aangeleverd beoordelen.

02-12-2021

 1

Verslag 2

De boekhouder heeft op verzoek van de curator losse administratieve stukken aangeleverd. De boekhouder heeft geen jaarrekeningen of overzichten van financiële gegevens aangeleverd. De curator heeft de stukken die hij heeft ontvangen van de bestuurder en van de boekhouder beoordeeld en heeft verschillende vragen gesteld aan de bestuurder. De curator is in overleg met de bestuurder.

02-03-2022

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens een uittreksel uit het handelsregister is voor het laatst over boekjaar 2017 een jaarrekening gedeponneerd. De jaarrekeningen over boekjaren 2018 en 2019 zijn niet gedeponneerd.

02-12-2021

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator beschikt (nog) niet over enige jaarrekening. Het is de curator derhalve niet bekend of een accountant daarin bijvoorbeeld een samenstellingsverklaringen heeft afgegeven.

02-12-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Blijkens een uittreksel uit het handelsregister bedraagt het geplaatste kapitaal € 500,00 en het gestort kapitaal € 500,00. De curator verricht - voor zover mogelijk - nader onderzoek.

02-12-2021

 1

Verslag 2

De curator beschikt niet over jaarrekeningen en kan derhalve niet nagaan of daarin is aangegeven dat het geplaatste kapitaal is volgestort. Gezien het geringe bedrag, zal de curator geen nader onderzoek doen of het bedrag daadwerkelijk is gestort.

02-03-2022

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

02-12-2021



Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat de jaarrekening over de boekjaren 2018 en 2019 niet zijn gepubliceerd. Om die reden is kennelijk onbehoorlijk bestuur ex artikel 2:248 lid 2 BW een gegeven. Het is thans (op grond van de wet) aan de bestuurder om het wettelijk vermoeden, dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement, te ontzenuwen. De bestuurder wordt thans door de curator in de gelegenheid gesteld aannemelijk te maken welke (andere) oorzaken aan het faillissement ten grondslag hebben gelegen. Daarnaast doet de curator nog nader onderzoek naar de vraag of er andere zelfstandige grondslagen zijn voor kennelijk onbehoorlijk bestuur.

Ja

02-03-2022



Toelichting

Verslag 2

De curator is in overleg met de bestuurder van gefailleerde.

Ja

02-06-2022



Toelichting

Verslag 3

Zie punt 7.6.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

02-12-2021



Toelichting

De curator verricht de gebruikelijke (rechtmatigheids)onderzoeken.

Ja

02-06-2022



Toelichting

Verslag 3

Tot kort voordat de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde werden gestaakt zijn er managementfees betaald door gefailleerde aan de heer Woudstra, terwijl gefailleerde toen al in financieel zwaar weer verkeerde. De curator is - kort gezegd - van oordeel dat deze betalingen inbreuk maken op de gelijkheid van schuldeisers. De curator heeft dit met de heer Woudstra besproken. De curator is - met toestemming van de rechter-commissaris - met de heer Woudstra overeengekomen dat hij € 12.000,-- bijdraagt aan de faillissementsboedel bij wijze van gedeeltelijke terugbetaling van deze managementfees. De curator heeft tot op heden € 3.000,00 van de heer Woudstra ontvangen. De curator ziet erop toe dat de heer Woudstra aan de faillissementsboedel betaalt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator verricht de gebruikelijke (rechtmatigheids)onderzoeken.

02-12-2021



Verslag 3
Zie punt 7.6.

02-06-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator verricht de gebruikelijke (rechtmatigheids)onderzoeken.

02-12-2021



Verslag 3
De curator ziet erop toe dat de heer Woudstra aan de faillissementsboedel betaalt.

02-06-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 3.094,25

02-12-2021



Toelichting

Boedelvordering bestaat uit salaris curator tot aan datum eerste verslag.

€ 6.489,48

02-03-2022



Toelichting

Verslag 2
De boedelvordering bestaat uit het salaris van de curator en de verschotten.

€ 8.529,32

02-06-2022



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 343.430,91

02-12-2021



Toelichting

Betreft naheffing omzetbelasting, naheffingsaanslag loonheffing en motorrijtuigenbelasting.

€ 346.324,99

02-03-2022



€ 364.352,99

02-06-2022



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet gemeld

02-12-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

N.v.t.

02-12-2021



8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

02-12-2021



9

02-03-2022



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 107.457,50

02-12-2021



€ 131.949,37

02-03-2022



€ 134.199,37

02-06-2022



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 2

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet bekend.

02-03-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 2

De schuldbestand van gefailleerde zal nog nader in kaart gebracht moeten worden.

02-03-2022

 2

Verslag 3

Naar verwachting is de actuele schuldbestand in kaart gebracht.

02-06-2022

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator is niet bekend met lopende procedures.

02-12-2021

 1

9.2 Aard procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

02-12-2021

 1

9.3 Stand procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

02-12-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

02-12-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode kunnen crediteuren hun vordering in het faillissement indienen. De curator verricht - voor zover mogelijk - de gebruikelijke (rechtmatigheids)onderzoeken naar de oorzaak van het faillissement, de administratie, het onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen.

02-12-2021

 1

Verslag 2

De curator is in overleg met de bestuurder van gefailleerde. Daarnaast verricht hij de gebruikelijke (rechtmatigheids)onderzoeken.

02-03-2022

 2

Verslag 3

De curator is - met toestemming van de rechter-commissaris - met de heer Woudstra overeengekomen dat hij € 12.000,-- bijdraagt aan de faillissementsboedel bij wijze van gedeeltelijke terugbetaling van deze managementfees. De curator ziet erop toe dat de heer Woudstra aan de faillissementsboedel betaalt.

02-06-2022

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet duidelijk op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

02-12-2021

 1

10.3 Indiening volgend verslag

2-9-2022

02-06-2022

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Hiervoor wordt verwezen naar punt 10.1.

02-12-2021

 1

Bijlagen

Bijlagen