

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	20-06-2023
Insolventienummer	F.08/22/153
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000254777:F001
Datum uitspraak	09-11-2022

R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr A.C. Blankestijn

Algemene gegevens

Naam onderneming

Heerbaart Transport en Grondverzet B.V.

16-12-2022



Gegevens onderneming

Heerbaart Transport en Grondverzet B.V.

gevestigd en kantoorhoudende te 7556 BR Hengelo, Wegtersweg 38-A

16-12-2022



Activiteiten onderneming

Grondverzetwerkzaamheden, transport zand en grind

16-12-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 761.646,00	€ -36.092,00	€ 448.979,00
2020	€ 637.792,00	€ 26.996,00	€ 475.737,00
2021	€ 822.432,00	€ -170.186,00	€ 509.457,00
2022	€ 661.944,00	€ -88.521,00	

Toelichting financiële gegevens

Balanstotaal is inclusief financial lease

16-12-2022



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

16-12-2022



1

Boedelsaldo

€ 225.213,89

16-12-2022



1

€ 208.078,86

23-03-2023



2

€ 212.849,86

20-06-2023



3

Verslagperiode

van

16-12-2022

9-11-2022



1

t/m

15-12-2022

van

23-03-2023

15-12-2022



2

t/m

22-3-2023

van

20-06-2023

22-3-2023



3

t/m

20-6-2023

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1

87 uur 42 min

2

41 uur 0 min

3

18 uur 36 min

totaal

147 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Algemene opmerkingen:

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. Waar nummers niet zijn ingevuld, zijn de betreffende onderwerpen in dit faillissement niet van toepassing. Wijzigingen of aanvullingen op het laatste verslag worden vetgedrukt weergegeven. De tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar. Verwezen wordt naar de hierna weergegeven disclaimer.

16-12-2022

 1

Disclaimer:

Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen. Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

Gegevens onderneming/failliet:

De onderneming, Heerbaart Transport en en Grondverzet BV (hierna "Heerbaart") is opgericht op 19-08-2016. Het betreft een overname/voortzetting van oorspronkelijke onderneming met vrijwel dezelfde naam door een werknemer, De heer N.H.M. Ter Bekke. De oorspronkelijke onderneming bestond reeds sedert de jaren 90 van de vorige eeuw. De oorspronkelijk eigenaar, de heer Heerbaart, heeft in 2016 de positieve activa (inventaris, goodwill en klantenbestand, overname personeel etc.) verkocht aan de heer Ter Bekke die als enig aandeelhouder en bestuurder de oorspronkelijke onderneming in een nieuwe BV heeft voortgezet. Er is geen sprake van een tussenliggende holding.

De onderneming is actief op het gebied van grondverzetwerkzaamheden en transport van zand en grind. De onderneming werd voortgezet op het terrein van de oprichter van de rechtsvoorganger (de heer Heerbaart) aan de Toermalijnstraat te Hengelo. Partijen zijn hiervoor een huurovereenkomst overeengekomen. In de huurovereenkomst was ook een recht van 1e koop opgenomen ten behoeve van Ter Bekke (zijn BV, althans de thans failliete BV) m.b.t. het terrein. Hierover is tussen partijen (Ter Bekke vs Heerbaart) in 2021 een dispuut ontstaan dat heeft geleid tot een gerechtelijke procedure. Ter

Bekke was van mening dat er sprake was van een koopoptie i.p.v. een recht van 1e koop. Bij vonnis van 16-11-2021 heeft de Kantonrechter Ter Bekke in het ongelijk gesteld.

In de nasleep van deze uitspraak is de huurovereenkomst voor het terrein door de heer Heerbaart opgezegd waarna de BV op zoek moest naar een nieuw vestigingsterrein. Dit heeft geleid tot 2 bedrijfsverhuizingen (met alle kosten van dien) waarna de onderneming sedert 1 mei 2022 terecht is gekomen op haar huidige locatie (Wegtersweg 38 a te Hengelo (O)).

De bedrijfsresultaten van de afgelopen jaren zien er als volgt uit:

2019 verlies -€ 36.092,=

2020 winst € 26.996,=

2021 verlies -€ 170.186,=

2022 verlies -€ 88.521,=

Heerbaart lijdt derhalve reeds geruime tijd verlies. Dit verlies is feitelijk gefinancierd door de belastingdienst. De afgelopen 2 jaar heeft Heerbaart gebruik gemaakt van de uitstelregeling van de fiscus vanwege de corona. De vordering van de fiscus bedraagt per datum faillissement ongeveer 265 K.

Er is sprake van een bankfinanciering (stand ongeveer € 32 K) met bijbehorende zekerheden.

Verder speelt ook het feit dat Heerbaart in december 2022 haar cijfers aan het NIWO (vergunningverlener wegtransport) moet overleggen i.v.m. het verlengen van de transportvergunning voor een financiële check. Het was te voorzien dat de onderneming niet door deze test zou komen en haar transportvergunning zou verliezen.

De bestuurder heeft om bovenstaande redenen zelf het faillissement van Heerbaart aangevraagd dat per 09-11-22 is uitgesproken.

1.2 Lopende procedures

n.v.t.

16-12-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Er is sprake van een lopende verzekeringsportefeuille waarbij de premies zijn betaald en bij zijn.

16-12-2022

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst is met inachtneming van artikel 39 Fw opgezegd.

16-12-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Dit betreft voornamelijk een combinatie van factoren. De bedrijfsresultaten zijn gedurende langere tijd negatief, als gevolg van een te zware financiering (transportmiddelen), waar tegenover te weinig omzet stond om in de zwarte cijfers te blijven.

16-12-2022

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

16-12-2022

5

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

16-12-2022

5

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

10-11-2022	5	
------------	---	--

totaal	5	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

n.v.t.			
--------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

16-12-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
zie toelichting	€ 184.357,97	
totaal	€ 184.357,97	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Opbrengst is exclusief BTW

16-12-2022



De bedrijfsmiddelen bestaan uit inventaris en voertuigen. Verwezen wordt hiervoor naar bijgevoegd inventarisatierapport. De inventaris is volledig eigendom van Heerbaart.

Met betrekking tot de voertuigen zijn enkel de eerste vier in de rapportage opgesomde voertuigen eigendom van Heerbaart. Alle eigendomsgoederen (inventaris en 4 voertuigen) zijn na een biedingsprocedure onderhands verkocht, met toestemming rechter-commissaris, voor een bedrag groot € 90.000,= exclusief BTW.

Naast de eigendomsgoederen is er sprake van 6 voertuigen, waarvoor een financial leasecontract is gesloten. Het gaat hierbij om de laatste 6 voertuigen zoals genoemd in de inventarisatierapportage. Deze 6 voertuigen zijn na een biedingsprocedure verkocht, met toestemming rechter-commissaris, voor een totaalbedrag groot € 419.000,= exclusief BTW. Met deze koopsom zijn de financial leasecontracten voor een bedrag groot € 354.567,03 afgekocht, waarna er voor de boedel een batig resultaat resulteert van € 94.357,97 exclusief BTW.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Ja

16-12-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
zie toelichting	€ 9.799,49	
totaal	€ 9.799,49	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden aangetroffen.

16-12-2022



De lopende orders zijn vanaf datum faillissement (9 november t/m 11 november) afgemaakt, hetgeen € 12.296,40 aan boedeldebiteuren heeft opgeleverd. Hiervan is inmiddels € 6.709,50 geïncasseerd.

Inmiddels zijn alle boedeldebiteuren geïncasseerd. Na afboeking van een klein gedeelte bedraagt de uiteindelijke opbrengst voor de boedel van de boedeldebiteuren € 9.799,49 inclusief BTW

23-03-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie toelichting	€ 99.453,86	€ 59.936,93	
totaal	€ 99.453,86	€ 59.936,93	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is een debiteurenpost aangetroffen groot € 98.011,57. De betalingen van de debiteuren komen binnen op de boedelrekening en op de Rabobankrekening van Heerbaart. De boedelrekening heeft inmiddels ongeveer € 40.000,= geïncasseerd. De stand van zaken m.b.t. de binnen gekomen betalingen bij de Rabobank is op dit moment niet geheel bekend. Met de bank wordt overleg gepleegd over de afwikkeling van deze post, waarbij wordt opgemerkt dat de bank pandrecht heeft op de debiteuren, waar tegenover een vordering staat van oorspronkelijk ongeveer € 32.000,=.

16-12-2022

 1

Van het totaalbedrag aan debiteuren (€ 99.453,86) is thans € 55.415,17 geïncasseerd. Hiervan is € 7.105,10 geboekt op de Rabobankrekening van Heerbaart en € 48.310,07 bijgeboekt op de boedelrekening. Er is in totaal voor een bedrag groot € 33.561,55 aan debiteuren afgeboekt, in verband met verrekeningen, reeds eerder gedane betalingen, enzovoort. Het thans openstaande, nog te incasseren bedrag bedraagt € 7.773,44. Met de pandhouder (Rabobank) is in de tussentijd afgerekend (afdracht verpande debiteuren) voor een bedrag groot € 22.108,29. De Rabobank is derhalve volledig voldaan vanuit de door haar bedongen zekerheden.

23-03-2023

 2

In de afgelopen verslagperiode is een bedrag geïncasseerd groot € 4.521,76, waardoor de totale opbrengst geïncasseerde debiteuren is toegenomen naar € 59.936,93. Met de Rabobank is afgerekend (rechtstreeks € 7.105,10 en afrekening € 22.108,29), zodat thans op de boedelrekening aan geïncasseerde debiteuren een bedrag staat groot € 30.723,54.

20-06-2023

 3

Aan openstaande debiteuren is thans nog een bedrag groot € 2.715,95. Inmiddels zijn hiervoor gerechtelijke maatregelen getroffen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

incasseren debiteuren

16-12-2022

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 17.670,36

16-12-2022

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De vordering van de bank bedraagt naar opgave op dit moment € 17.670,36.

5.2 Leasecontracten

Zoals bij 3.3 is aangegeven is er sprake van 6 financial lease-objecten (voertuigen) welke inmiddels allemaal zijn afgekocht waarna de 6 voertuigen zijn verkocht voor een totaalbedrag groot € 419.000,= exclusief BTW. Met deze koopsom zijn de financial leasecontracten voor een bedrag groot € 354.567,03 afgekocht, waarna er voor de boedel een batig resultaat resulteert van € 94.357,97 exclusief BTW.

16-12-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank heeft pandrecht op de inventaris en debiteuren. Naar verwachting zal de bank volledig kunnen worden voldaan vanuit de opbrengst van de debiteuren.

16-12-2022

 1

Inmiddels heeft afdracht plaatsgevonden aan de Rabobank voor een bedrag groot € 22.108,29, waardoor het pandrecht volledig is uitgewonnen. Er resteert nog een vordering vanuit de Rabobank voor een bedrag groot € 3.092,89, waarvoor geen pandrecht geldt. Dit betreft een afboeking van de Rabobankrekening op datum faillissement, welk bedrag is terug gevorderd, omdat de bank niet meer bevoegd was om deze betaling uit te voeren. Er is dus op datum faillissement een nieuwe vordering ontstaan vanuit de Rabobank op de failliete onderneming groot € 3.092,89.

23-03-2023

 2

5.4 Separatistenpositie

Ja. De Rabobank heeft pandrecht op de inventaris en debiteuren

16-12-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

16-12-2022

 1

5.6 Retentierechten

Op 1 lease-object zat een retentierecht van ongeveer € 6 K. Dit is door de koper van het lease-object afgekocht.

16-12-2022

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

16-12-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

16-12-2022

 1

N.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming is gedurende 3 dagen voortgezet met behulp van het aanwezige personeel.

16-12-2022



Los van personeel en huur is er qua kosten enkel sprake van verzekeringskosten. Deze verzekeringskosten (€ 1.088,21) hebben tevens gediend om na beëindiging van de voortzetting de aanwezige objecten (inventaris en voertuigen) verzekerd te houden.

6.2 Financiële verslaglegging

Onder verwijzing naar 6.1 heeft de voortzetting gedurende de 3 dagen een bedrag groot € 12.296,40 aan boedeldebiteuren opgeleverd, waarvan inmiddels € 6.709,50 is geïncasseerd.

16-12-2022



Alle boedeldebiteuren zijn geïncasseerd, hetgeen na afboeking een bedrag heeft opgeleverd groot € 9.799,49.

23-03-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

16-12-2022



6.5 Verantwoording

N.v.t.

16-12-2022



6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Hieraan is voldaan

16-12-2022

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarcijfers zijn tijdig gedeponneerd.

16-12-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

16-12-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

N.v.t.

16-12-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

16-12-2022

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

16-12-2022

 1

Nee

20-06-2023

 3

Toelichting

Hiervan is niet gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

onderzoek rechtmatigheden

16-12-2022

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 8.614,28

16-12-2022

 1

Toelichting

salaris curator PM
salaris personeel PM
huurpenningen € 8.614,28

€ 41.728,08

23-03-2023

 2

Toelichting

Huurpenningen en UWV
Salaris curator PM

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 273.524,00

16-12-2022

 1

€ 343.672,80

23-03-2023

 2

€ 308.865,00

20-06-2023

 3

Toelichting

In het vorige verslag is verzuimd de preferente vordering van het ROZ uit het hier te noemen totaalbedrag te filteren. Deze is thans apart weergegeven, reden waarom het totaalbedrag aan preferente vorderingen van de fiscus thans lager is.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nog onbekend

16-12-2022

 1

€ 11.484,12

23-03-2023

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 4.826,73

16-12-2022

 1

Toelichting

accijnzen brandstof

€ 39.634,53

20-06-2023

 3

Toelichting

accijnzen brandstof
ROZ

8.5 Aantal concurrente crediteuren

26

16-12-2022

 1

30

23-03-2023

 2

32

20-06-2023

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 172.679,16

16-12-2022

 1

€ 182.616,61

23-03-2023

 2

€ 205.554,10

20-06-2023

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend

16-12-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventariseren crediteuren

16-12-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

16-12-2022



9.2 Aard procedures

N.v.t.

16-12-2022



9.3 Stand procedures

N.v.t.

16-12-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Rechtmatighedenonderzoek

16-12-2022



rechtmatighedenonderzoek en incasseren debiteuren

23-03-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

6 maanden

16-12-2022



3 maanden

20-06-2023



10.3 Indiening volgend verslag

20-9-2023

20-06-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen