

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 4                     |
| Datum verslag      | 12-12-2024            |
| Insolventienummer  | F.09/24/68            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000323016:F001 |
| Datum uitspraak    | 13-02-2024            |

|         |                   |
|---------|-------------------|
| R-C     | mr. R. Cats       |
| Curator | mr Z. Koscielniak |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid D&A Transport B.V. 13-03-2024  
 1

### Gegevens onderneming

D&A Transport B.V. (hierna: 'Gefailleerde') is statutair gevestigd te Den Haag 13-03-2024  
en ingeschreven in het handelsregister onder KvK-nummer 83843256.  1

Dit openbaar faillissementsverslag is gebaseerd op informatie die beperkt geverifieerd is. De curator heeft de (statutair) bestuurders wel gesproken, maar verder nog maar zeer beperkt (financiële) stukken ontvangen. De curator kan de juistheid en volledigheid van de ontvangen informatie niet garanderen. Additionele informatie kan tot nieuwe feiten of andere inzichten leiden. Dit betekent dat ook de in dit verslag opgenomen (financiële) gegevens op enig moment aangepast kunnen worden.

Dit openbaar faillissementsverslag dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Aan dit openbaar faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid en/of als afstand van enig recht.

### Activiteiten onderneming

Gefailleerde verrichtte transportdiensten voor DPD. 13-03-2024  
 1

Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2021 | € 128.959,00 | € 24.475,00      | € 100.873,00 |
| 2022 | € 56.684,55  | € -171.442,61    |              |

Toelichting financiële gegevens

Er zijn slechts zeer beperkt financiële stukken aangeleverd. De aangeleverde stukken zijn incompleet.

13-03-2024  
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

13-03-2024  
1

Boedelsaldo

€ 0,00

13-03-2024  
1

€ 2.369,52

12-09-2024  
3

Toelichting

Verkoop voertuigen.

€ 3.828,49

12-12-2024  
4

Toelichting

Debiteurenbetaling.

Verslagperiode

|           |                                                                                       |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| van       | 13-03-2024                                                                            |
| 13-2-2024 |  1 |
| t/m       |                                                                                       |
| 10-3-2024 |                                                                                       |
| van       | 13-06-2024                                                                            |
| 11-3-2024 |  2 |
| t/m       |                                                                                       |
| 12-6-2024 |                                                                                       |
| van       | 12-09-2024                                                                            |
| 13-6-2024 |  3 |
| t/m       |                                                                                       |
| 28-8-2024 |                                                                                       |
| van       | 12-12-2024                                                                            |
| 29-8-2024 |  4 |
| t/m       |                                                                                       |
| 9-12-2024 |                                                                                       |

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren  |
|----------------|---------------|
| 1              | 16 uur 18 min |
| 2              | 19 uur 6 min  |
| 3              | 9 uur 12 min  |
| 4              | 11 uur 42 min |
| <b>totaal</b>  | 56 uur 18 min |

Toelichting bestede uren

|                                                                                                                                          |                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bespreking en correspondentie bestuurder, correspondentie UWV en werknemers, correspondentie banken en crediteuren, correspondentie RC.  | 13-03-2024<br> 1 |
| Bespreking en correspondentie bestuurder, correspondentie crediteuren, onderzoek banken, onderzoek rechtmatigheid, onderzoek voertuigen. | 13-06-2024<br> 2 |
| Correspondentie bestuurder, verkoop en overdracht voertuigen, correspondentie crediteuren, vervolg onderzoek rechtmatigheid.             | 12-09-2024<br> 3 |
| Correspondentie bestuurder, correspondentie crediteuren, afronding rechtmatigheidsonderzoek, fraudemelding.                              | 12-12-2024<br> 4 |

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is in september 2021 opgericht.

13-03-2024



Enig bestuurder van Gefailleerde is Denays Holding B.V.

Enig aandeelhouder van Denays Holding B.V. is een natuurlijk persoon.

De aandeelhouder is de broer van de enig bestuurder van Denays Holding B.V.

### 1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend geen.

13-03-2024



### 1.3 Verzekeringen

Er zijn geen lopende verzekeringen bekend.

13-03-2024



### 1.4 Huur

Gefailleerde zou geen lopende huurovereenkomsten hebben. De bedrijfsruimte wordt gehuurd door een gelieerde vennootschap.

13-03-2024



### 1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaken van het faillissement zijn vooralsnog onbekend.

13-03-2024



Volgens de bestuurder zijn de activiteiten in augustus 2023 beëindigd ten gevolge van gezondheidsproblemen van de bestuurder. In diezelfde periode zou de enig opdrachtgever van gefailleerde de overeenkomst hebben opgezegd.

De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

Vanwege het ontbreken van een boekhouding is de precieze oorzaak van het faillissement niet goed vast te stellen. Het niet voeren van een boekhouding heeft ontegenzeggelijk bijgedragen aan het ontbreken van zicht op de rechten en plichten van de onderneming. Daarnaast kan ook gewezen worden op contante opnamen en overboekingen naar gelieerde partijen.

12-12-2024



## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

5

13-03-2024



#### Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren er mogelijk vijf werknemers in dienst. Zekerheidshalve heeft de curator de arbeidsovereenkomsten met deze vijf werknemers - na verkregen machtiging van de rechter-commissaris - opgezegd tegen de kortst mogelijke termijn.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

5

13-03-2024



### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting                                        |
|---------------|--------|----------------------------------------------------|
| 28-2-2024     | 5      | na verkregen machtiging van de rechter-commissaris |
| <b>totaal</b> | 5      |                                                    |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie bestuurder/boekhouder, werknemers, UWV en rechter-commissaris.

13-03-2024



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

13-03-2024



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

13-03-2024



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| Voertuigen    | € 2.420,00       |                |
| <b>totaal</b> | € 2.420,00       | € 0,00         |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde is (mogelijk) nog eigenaar van twee voertuigen. Andere voertuigen zijn voor datum faillissement verkocht of inbeslaggenomen. De curator doet onderzoek naar alle (huidige en voormalige) voertuigen van Gefailleerde.

13-03-2024

 1

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat een viertal voertuigen in de boedel vallen, al dan niet na het inroepen van de actio pauliana. Voor deze voertuigen is een koper gevonden. De verkoop ligt thans voor ter goedkeuring bij de rechter-commissaris.

13-06-2024

 2

De vier voertuigen zijn verkocht voor een bedrag van € 2.420 (incl. btw) aan de bestuurder. De koopsom is gelijk aan de verwachte verkoopopbrengst, nog zonder rekening te houden met de kosten. De verwachte verkoopopbrengst is door een bekend groot veilinghuis afgegeven.

12-09-2024

 3

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek en correspondentie bestuurder/boekhouder en RDW.

13-03-2024

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikte voor zover bekend niet over voorraden. Ook zou geen sprake zijn van onderhanden werk.

13-03-2024

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie.

13-03-2024

 1

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

Er zijn geen aanwijzingen voor het bestaan van andere activa.

13-03-2024

 1

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

13-03-2024

 1

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving                                                                                       | Omvang     | Opbrengst  | Boedelbijdr. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| Bij aanschrijving van opdrachtgever DPD is gebleken dat gefailleerde nog een vordering op DPD had. | € 1.441,17 | € 1.441,17 |              |
| <b>totaal</b>                                                                                      | € 1.441,17 | € 1.441,17 | € 0,00       |

### Toelichting debiteuren

Volgens de boekhouding stond in 2022 een vordering open van ongeveer €65.000. Het is onbekend wat er met deze vordering is gebeurd. Het is ook onbekend wat de grondslag van de vordering is (of was) en wie de schuldenaar van de vordering is (of was). De boekhouder kon die informatie niet verstrekken. Bovendien achtte de boekhouder het onwaarschijnlijk dat er nog een vordering zou zijn. De opdrachtgever van gefailleerde betaalde altijd wekelijks en zou nooit achterstanden hebben gehad.

13-03-2024

 1

Daarnaast blijkt uit de bankmutaties dat er grote bedragen zijn overgemaakt naar de moedermaatschappij, Denays Holding B.V. Per saldo is een bedrag van € 75.326,- overgemaakt aan Denays Holding B.V. De bestuurder is aangeschreven voor dit bedrag.

In de volgende verslagperiode zullen eventuele vorderingen op debiteuren, alsook op Denays Holding verder worden opgepakt. Tot op heden is geen betalingsvoorstel gedaan vanuit Denays Holding. Onderzocht wordt in hoeverre de holding verhaal biedt en welke maatregelen jegens de holding kunnen en dienen genomen te worden.

13-06-2024

 2

Tot op heden is er geen betalingsvoorstel gekomen vanuit de bestuurder en/of Denays Holding. Het incasso zal in de volgende periode worden voortgezet.

12-09-2024

 3

Er is geen betalingsvoorstel gedaan door de (middellijk) bestuurder en/of Denays Holding. Beiden bieden geen/onvoldoende verhaal. Civiele procedures lijken niet opportuun.

**12-12-2024**

 4

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Beoordelen boekhouding en correspondentie bestuurder.

13-03-2024

 1

Correspondentie DPD.

12-12-2024

 4

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

13-03-2024

 1

Er is geen vordering ingediend door de bank.

### 5.2 Leasecontracten

Er zou geen sprake zijn van nog lopende leasecontracten. Wel zou sprake zijn geweest van twee leasecontracten die voor datum faillissement zouden zijn beëindigd. De twee leasevoertuigen zouden - zonder toestemming van de leasemaatschappij - zijn overgedragen aan een derde.

13-03-2024

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden bekend.

13-03-2024

 1

### 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie banken.

13-03-2024

 1

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten waren reeds ver voor datum faillissement beëindigd. Van voortzetting was geen sprake.

13-03-2024

 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

#### 6.7 Boedelbijdrage

##### Toelichting

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

Er is enige boekhouding aangeleverd. De boekhouding is echter verre van volledig. Volgens de boekhouder werd de boekhouding gedurende langere tijd niet meer bijgewerkt vanwege het gebrek aan aanlevering. Aan de boekhoudplicht lijkt niet voldaan.

13-03-2024

 1

De boekhoudplicht is geschonden. Sinds kort na de oprichting is er geen boekhouding meer gevoerd. Uit de boekhouding konden de rechten en plichten van gefailleerde niet deugdelijk worden opgemaakt.

12-12-2024

 4

### 7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2021 is op 3 januari 2023 (en daarmee tijdig) gedeponeed. Jaarrekening 2022 is niet opgesteld en ook niet gedeponeed. De deponeringstermijn voor 2022 is verlopen. Daarmee is de deponeringsplicht geschonden.

13-03-2024

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

13-03-2024

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

13-03-2024

 1

In onderzoek voor zover het onbehoorlijk bestuur zijn grondslag vindt in art. 2:248 lid 1 BW.

Ja

12-12-2024

 4

#### Toelichting

Het niet voeren van een boekhouding heeft ontegenzeggelijk bijgedragen aan het ontbreken van zicht op de rechten en plichten van de onderneming. Daarnaast kan ook gewezen worden op contante opnamen en overboekingen naar gelieerde partijen ondanks de hoge schuldenlast. Op geen enkele wijze lijkt de onderneming bijgestuurd te zijn. Het onbehoorlijke bestuur was een belangrijke oorzaak van het faillissement.

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

13-03-2024

 1

Ja

13-06-2024

 2

### Toelichting

Gefailleerde kampte gedurende een lange tijd met een hoge (en steeds stijgende) schuldenlast. De activiteiten van gefailleerde zijn enkele maanden voor faillissement gestaakt. Ten tijde van de staking van de activiteiten is een voertuig verkocht en overgedragen aan een zustersvennootschap van gefailleerde. Omdat de activiteiten van gefailleerde reeds gestaakt waren en er geen inkomsten meer te verwachten waren in gefailleerde, was een faillissement onvermijdelijk. De koopsom voor het voertuig is niet aangetroffen in de boedel. Door de verkoop zijn de schuldeisers benadeeld. Omdat de verkoop plaatsvond binnen een jaar voor faillissement, wordt vermoed dat de bestuurder bekend was met de benadeling. Vanwege het voorgaande, heeft de curator de transactie vernietigd met een beroep op de pauliana. De bestuurder heeft zich neergelegd bij de vernietiging. Daardoor kwam het voertuig weer in de boedel.

Zie ook hoofdstuk 3 voor wat betreft de verkoop van het voertuig.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Wegens gebrek aan verhaalsmiddelen bij de middellijk bestuurder en/of Denays Holding B.V. zijn civiele gerechtelijke maatregelen niet opportuun. Wel is een fraudemelding gedaan bij de FIOD.

12-12-2024

 4

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie, bestuderen bankmutaties en boekhouding, correspondentie bestuurder/boekhouder.

13-03-2024

 1

Bestuderen bankmutaties en boekhouding, correspondentie bestuurder/boekhouder.

13-06-2024

 2

Correspondentie bestuur en fraudemelding.

12-12-2024

 4

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 183.034,00

13-03-2024

 1

€ 193.315,00

13-06-2024

 2

## 8.3 Pref. vord. UWV

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.237,74

12-09-2024

 3

### Toelichting

Aanvrager faillissement.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

13-03-2024

 1

10

13-06-2024

 2

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 34.001,44

13-03-2024

 1

€ 130.017,48

13-06-2024

 2

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

13-03-2024

 1

Het faillissement zal naar verwachting op korte termijn worden opgedragen voor opheffing bij gebrek aan baten.

**12-12-2024**

 4

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie.

13-03-2024

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

13-03-2024

 1

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

13-03-2024

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Naast de reguliere werkzaamheden zal de aandacht van de curator uitgaan naar:

13-03-2024



- onderzoek voertuigen;
- vaststelling aanspraken werknemers;
- vaststelling vordering op moedermaatschappij;
- rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden zal de aandacht van de curator uitgaan naar:

13-06-2024



- incasso vordering op moedermaatschappij;
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden zal de aandacht van de curator uitgaan naar:

12-09-2024



- incasso vordering op moedermaatschappij;
- afronding rechtmatigheidsonderzoek.

Alle werkzaamheden zijn afgerond. De curator is enkel in afwachting van een laatste vrijwaring.

**12-12-2024**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.

13-03-2024



Het faillissement kan worden afgewikkeld. De rechter-commissaris zal worden gevraagd het faillissement voor te dragen voor opheffing bij gebreken aan baten.

**12-12-2024**



### 10.3 Indiening volgend verslag

### 10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie rechter-commissaris.

13-03-2024



## Bijlagen

---

### Bijlagen