

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

Betreft

Verslagnummer	19
Datum verslag	13-09-2023
Insolventienummer	F.16/20/429
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000170201:F001
Datum uitspraak	25-04-2018

R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr R.C. Faase

Algemene gegevens

Naam onderneming

DVG Sneltransport en Koeriersdiensten B.V.

12-03-2021



Gegevens onderneming

Statutaire zetel: Bommel

12-03-2021

Vestigingsadres: Marithaime 8 te (6662 WD) Elst



KvK-nummer: 09112839

Faillissementsnummer: F.16/20/429 - voorheen F.05/18/170 (Rb Gelderland)

Datum uitspraak: 25 april 2018

Curator: R.C. Faase

Rechter-commissaris: mr. P.J. Neijt

Activiteiten onderneming

Koeriers;

12-03-2021

Het vervoeren van goederen, drukwerk en kranten naar binnen- en buitenland.



Financiële gegevens


Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 652.553,00		
2017	€ 2.405.375,00		
2016	€ 1.575.424,00	€ -219.152,00	€ 297.423,00
2015		€ -168.099,00	€ 444.309,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

13 12-03-2021
 9

Boedelsaldo

€ 105.021,29 12-03-2021
 9


€ 67.306,59 11-06-2021
 10

€ 38.544,32 13-06-2022
 14

€ 38.544,32 22-12-2022
 16

€ 38.544,32 22-03-2023
 17

€ 118.207,67 27-06-2023
 18

€ 125.021,67 **13-09-2023**
 **19**

Verslagperiode

van 12-03-2021
 9

7-9-2020

t/m

11-3-2021

van 11-06-2021
 10

12-3-2021

t/m

10-6-2021

van

13-12-2021

13-9-2021

 12

t/m

12-12-2021

van

11-03-2022

13-12-2021

 13

t/m

10-3-2022

van

13-06-2022

11-3-2022

 14

t/m

9-6-2022

van

08-09-2022

10-6-2022

 15

t/m

7-9-2022

van

22-12-2022

8-9-2022

 16

t/m

21-12-2022

van

22-03-2023

22-12-2022

 17

t/m

21-3-2023

van

27-06-2023

22-3-2023

 18

t/m

21-6-2023

van

13-09-2023

22-6-2023

 **19**

t/m

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
9	65 uur 18 min
10	43 uur 48 min
11	9 uur 18 min
12	0 uur 30 min
13	36 uur 54 min
14	14 uur 30 min
15	15 uur 48 min
16	33 uur 18 min
17	34 uur 24 min
18	32 uur 0 min
19	7 uur 6 min
totaal	292 uur 54 min

Toelichting bestede uren

De Rechtbank Gelderland heeft dit faillissement overgedragen aan de Rechtbank Midden-Nederland. Er is een nieuw insolventienummer aangemaakt en de gegevens uit eerdere verslagen zijn niet meer in het nieuwe verslag terug te vinden. De curator verwijst voor de informatie die niet in dit verslag is opgenomen dan ook naar de eerdere verslagen, die eveneens online zijn te raadplegen via het Centraal Insolventieregister.

12-03-2021



9

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

22-03-2023



17

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Het faillissement zal te zijner tijd kunnen worden afgewikkeld op de voet van artikel 137a Fw. Om die reden heeft de curator een BTW-aangifte over de oninbare vorderingen op de pre-faillissementsdebiteuren ingediend bij de Belastingdienst.

27-06-2023

 18

Op de BTW-aangifte over de oninbare vorderingen op de pre-faillissementsdebiteuren heeft de Belastingdienst op 16 juni 2023 een teruggaafbeschikking ad € 6.888,--. Na verrekening van deze teruggaaf met een openstaande aanslag Motorrijtuigenbelasting ad € 74,-- is een bedrag van € 6.814,-- op de insolventierekening ontvangen.

13-09-2023

 **19**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek oninbare vorderingen, BTW-aangifte

27-06-2023

 18

Verwerken teruggaafbeschikking en ontvangen betaling

13-09-2023

 **19**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

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

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

12-03-2021



Toelichting

In zijn vorige verslag meldde de curator al dat in zijn visie sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. De curator heeft het bestuur aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort. In de afgelopen verslagperiode zijn de gesprekken over de minnelijke beslechting van het geschil op niets uitgelopen. Gelet daarop heeft de curator het bestuur in rechte betrokken.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verder onderzoek naar de boekhouding en administratie, onbehoorlijk bestuur, correspondentie met advocaten bestuurders.

12-03-2021



Om zich te kunnen verweren tegen de vorderingen van de curator, hebben de bestuurders in de afgelopen verslagperiode de curator gevraagd om de administratieve bescheiden die de curator onder zich houdt, ter beschikking te stellen aan de bestuurders. In dat kader heeft de curator gecorrespondeerd met de bestuurders en heeft hij hen op kantoor ontvangen om de harde schijf te laten kopiëren.

11-06-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 43.246,48

22-03-2023



Toelichting

Preferente premievordering UWV ad € 3.640,63
Preferente loonvordering UWV ad € 19.072,28
Concurrente pensioenpremievordering UWV ad € 2.428,21
Concurrente vordering verhuurder bedrijfsruimte ad € 18.105,36

€ 43.246,48

Toelichting

Preferente premievordering UWV ad € 3.640,63
Preferente loonvordering UWV ad € 19.072,28
Concurrente pensioenpremievordering UWV ad € 2.428,21
Concurrente vordering verhuurder bedrijfsruimte ad € 18.105,36

13-09-2023

 19

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 580.481,62

Toelichting

Deze vorderingen zien op (naheffings)aanslagen Loonheffingen over juni 2015 tot en met maart 2018, (naheffings)aanslagen Omzetbelasting over januari 2015 tot en met april 2018 en een (naheffings)aanslag op grond van artikel 29 lid 7 OB ad € 150.000,--

Ter stuiting van een mogelijk verjaring heeft de curator tussentijdse BTW aangifte over de boedelperiode gedaan.

22-03-2023

 17

€ 522.936,00

Toelichting

Deze vorderingen zien op (naheffings)aanslagen Loonheffingen over juni 2015 tot en met maart 2018, (naheffings)aanslagen Omzetbelasting over januari 2015 tot en met april 2018.

Verder is door de fiscus op 31 mei 2018 een (naheffings)aanslag op grond van artikel 29 lid 7 OB ad € 150.000,-- opgelegd. Aan de hand van de ingediende – en voorlopig erkende – concurrente schuldvorderingen heeft curator geconstateerd dat deze naheffingsaanslag te hoog is. Curator heeft de belastingdienst verzocht deze aanslag naar beneden bij te stellen. Op 17 mei 2023 heeft de fiscus bericht dat de (naheffings)aanslag omzetbelasting op grond van artikel 29 lid 7 OB is verlaagd naar € 92.380.

Ter stuiting van een mogelijk verjaring heeft curator op 25 januari 2023 tussentijdse BTW aangifte over de boedelperiode tot en met 31 december 2022 gedaan. Op 8 mei 2023 heeft curator de teruggaafbeschikking omzetbelasting ontvangen. Het bedrag van de beschikking ad € 28.777 is op 4 mei 2023 door de boedel ontvangen.

27-06-2023

 18

€ 522.862,00

Toelichting

Deze vorderingen zien op (naheffings)aanslagen Loonheffingen over juni 2015 tot en met maart 2018, (naheffings)aanslagen Omzetbelasting over januari 2015 tot en met april 2018.

13-09-2023

 19

8.3 Pref. vord. UWV

€ 51.186,68

12-03-2021

 9

Toelichting

€ 41.803,49 (preferent ex art. 3:288 sub e BW)

€ 7.791,31 (preferent ex art. 66 lid 3 WW)

€ 1.591,88 (preferent ex art. 34a ZW)

€ 51.186,68

22-03-2023

 17

Toelichting

Preferente premievordering UWV ad € 7.791,31

Preferente loonvordering UWV ad € 41.803,49

Preferente terugvordering ZW UWV ad € 1.591,88

€ 51.186,68

13-09-2023

 19

Toelichting

Preferente premievordering UWV ad € 7.791,31

Preferente loonvordering UWV ad € 41.803,49

Preferente terugvordering ZW UWV ad € 1.591,88

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er hebben zich geen andere preferente schuldeisers gemeld.

22-03-2023

 17

8.5 Aantal concurrente crediteuren

28

22-03-2023

 17

28

13-09-2023

 19

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 563.516,79

22-03-2023

 17

€ 563.516,79

13-09-2023

 19

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Indien de rechter-commissaris goedkeuring geeft voor het treffen van de regeling (zie randnummer 9.3 van dit verslag) kan dit faillissement te zijner tijd op de voet van artikel 137a FW worden afgewikkeld.

22-03-2023

 17

Afwikkeling op de voet van artikel 137a FW

27-06-2023

 18

Afwikkeling op de voet van artikel 137a FW

13-09-2023

 **19**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

correspondentie Belastingdienst

13-09-2021

 11

correspondentie Belastingdienst

13-12-2021

 12

Correspondentie met een crediteur.

22-12-2022

 16

Correspondentie belastingdienst

22-03-2023

 17

Correspondentie belastingdienst

27-06-2023

 18

Correspondentie belastingdienst

13-09-2023

 **19**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator heeft het bestuur van gefailleerde in rechte betrokken.

12-03-2021

 9

9.2 Aard procedures

In de visie van de curator heeft het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk vervuld en is aannemelijk dat kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is. De curator vordert dat het bestuur wordt veroordeeld tot voldoening van het faillissementstekort.

12-03-2021

 9

9.3 Stand procedures










De dagvaarding is aangebracht en de zaak staat nu voor antwoord.

12-03-2021

 9






In de afgelopen verslagperiode hebben de bestuurders hun conclusies van antwoord ingediend. Eén van de bestuurders heeft een reconventionele vordering ingesteld. Kort na het uitbrengen van dit verslag zal de conclusie van antwoord in reconventie worden ingediend.	11-06-2021  10
Nadat namens de curator de conclusie van antwoord in reconventie is ingediend, heeft de rechtbank bepaald dat de comparitie van partijen zal plaatsvinden op 22 december 2021.	13-09-2021  11
In de afgelopen verslagperiode heeft de comparitie van partijen plaatsgevonden. Een schikking is beproefd, maar niet getroffen. De zaak staat nu op de rol van 20 april 2022 voor vonnis.	11-03-2022  13
Op 16 maart 2022 heeft de Rechtbank Midden-Nederland vonnis gewezen in deze procedure. De rechtbank heeft geoordeeld dat de bestuurders hun taak onbehoorlijk hebben vervuld in de zin van artikel 2:9 BW zij zijn veroordeeld tot vergoeding van de schade, nader op te maken bij staat en te vereffenen volgens de wet.	13-06-2022  14
De bestuurders zijn niet veroordeeld tot voldoening van het faillissementstekort, omdat de rechtbank geoordeeld heeft dat de handelingen die in de visie van de curator kwalificeren als kennelijk onbehoorlijk bestuur, zijn verricht nadat de vennootschap al feitelijk insolvent was; het was daardoor niet aannemelijk dat het kennelijk onbehoorlijke bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement was.	
De curator tracht ter voorkoming van een schadestaatprocedure een minnelijke regeling te treffen met de bestuurders. Als een minnelijke regeling niet mogelijk is, zal de curator de schadestaatprocedure instellen.	
In de afgelopen verslagperiode is een minnelijke regeling niet mogelijk gebleven. Gelet daarop bereidt de curator op dit moment de schadestaatprocedure voor.	08-09-2022  15
In het kader van de schadestaatprocedure heeft de curator in de afgelopen verslagperiode de omvang van de voor vergoeding in aanmerking komende schade berekend. Ook is de dagvaarding in concept opgesteld. Op dit moment wordt nog een laatste poging gewaagd om met de bestuurders van gefailleerde een regeling te treffen. Indien dat niet lukt, zal op korte termijn de schadestaatprocedure worden ingeleid.	22-12-2022  16
Verslag 17: Daags voor het uitbrengen van dit verslag heeft de curator onder voorbehoud van goedkeuring van de rechter-commissaris met de bestuurders een minnelijke regeling getroffen. Indien goedkeuring wordt verkregen, zal in het volgende verslag nader op de inhoud van de betreffende regeling worden ingegaan.	22-03-2023  17
Verslag 18: Inmiddels is er een regeling tot stand gekomen, voor welke regeling toestemming van de rechter-commissaris is ontvangen. Deze regeling is aangegaan onder de gebruikelijke voorwaarden en condities en houdt in dat de bestuurders van gefailleerde een totaalbedrag van € 80.000,- aan de boedel voldoen, welke betaling inmiddels heeft plaatsgevonden.	27-06-2023  18

9.4 Werkzaamheden procedures

Opstellen dagvaarding, correspondentie met rechtbank en advocaten, proceshandelingen.	12-03-2021  9
Opstellen conclusie van antwoord in reconventie, correspondentie met rechtbank en advocaten, proceshandelingen.	11-06-2021  10
Correspondentie met rechtbank en advocaten, proceshandelingen	13-09-2021  11
Vorbereiding comparitie, bijwonen comparitie.	11-03-2022  13
Bestudering vonnis, contacten met de advocaten van de bestuurders.	13-06-2022  14
Contacten met de advocaten van de bestuurders, berichten correspondentie rechter-commissaris, bestudering stukken.	08-09-2022  15
Correspondentie advocaten bestuurders, berekening omvang schade, opstellen dagvaarding in concept.	22-12-2022  16
Nadere onderbouwing schade, opstellen dagvaarding, onderhandelingen en correspondentie met (advocaten) van het bestuur	22-03-2023  17
Verslag 18: Correspondentie met (advocaten) van het bestuur, opstellen vaststellingsovereenkomst, correspondentie rechter-commissaris	27-06-2023  18

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de procedure tegen het bestuur worden voortgezet.	12-03-2021  9
In de komende verslagperiode zal de procedure tegen het bestuur worden voortgezet.	11-06-2021  10
In de komende verslagperiode zal de curator de comparitie van partijen in de procedure tegen het bestuur voorbereiden.	13-09-2021  11
In de komende verslagperiode wordt de procedure voortgezet.	11-03-2022  13
In de komende verslagperiode wordt een regeling met de bestuurders getroffen, dan wel de schadestaatprocedure ingesteld.	13-06-2022  14
De schadestaatprocedure wordt kort na het uitbrengen van dit verslag ingesteld.	08-09-2022

Indien op korte termijn niet alsnog een regeling met het bestuur wordt getroffen, zal de schadestaatprocedure worden ingesteld.

 15

22-12-2022

 16

In de komende verslagperiode wordt duidelijk of de rechter-commissaris goedkeuring geeft voor het treffen van een regeling met de bestuurders van gefailleerde. Indien dat het geval is, zullen de gemaakte afspraken in de komende periode worden uitgevoerd.

22-03-2023

 17

Afwachten BTW-aanslag oninbare vorderingen op pre-faillissementsdebiteuren

27-06-2023

 18

Alle kwesties in dit faillissement zijn inmiddels afgewikkeld. Tegelijkertijd met indiening van dit verslag wordt de rechter-commissaris gevraagd de rechtbank te verzoeken een beschikking ex art 137a af te geven.

13-09-2023

 **19**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Omdat het ongewis is wanneer de procedure tegen het bestuur eindigt, kan de curator hier geen mededeling over doen.

12-03-2021

 9

Indien met het bestuur geen regeling wordt getroffen, zal de schadestaatprocedure aanhangig worden gemaakt. Het is vooralsnog onbekend hoe lang die procedure zal duren.

22-12-2022

 16

Indien de rechter-commissaris goedkeuring geeft voor het treffen van de regeling met de bestuurders, zal binnen niet al te lange tijd de afwikkeling van het faillissement kunnen worden ingezet.

22-03-2023

 17

Zodra alle fiscale vorderingen zijn vastgesteld kan de afwikkeling van het faillissement worden ingezet.

27-06-2023

 18

Alle kwesties in dit faillissement zijn inmiddels afgewikkeld. Tegelijkertijd met indiening van dit verslag wordt de rechter-commissaris gevraagd de rechtbank te verzoeken een beschikking ex art 137a af te geven.

13-09-2023

 **19**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging	12-03-2021  9
Verslaglegging	11-06-2021  10
Verslaglegging	13-09-2021  11
Verslaglegging	13-12-2021  12
Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	11-03-2022  13
Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	13-06-2022  14
Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	08-09-2022  15
Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	22-12-2022  16
Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	22-03-2023  17
Verslag 18: Verslaglegging, financiële werkzaamheden	27-06-2023  18
 Verslaglegging, financiële werkzaamheden.	13-09-2023  19

Bijlagen

Bijlagen