

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


## Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	18-11-2020
Insolventienummer	F.17/19/9
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000090497:F001
Datum uitspraak	18-01-2019


R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr R.H. Knegtering

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Tankstation Exploitatie Noord-Nederland B.V. 21-02-2019  
 1

### Gegevens onderneming

Voorheen h.o.d.n. Wiltink Petrol Retail B.V. 21-02-2019  
gevestigd aan de Tille 25, (9061 DE) te Gytsjerk.  
KvK nr. 0112031  1

### Activiteiten onderneming

Het exploiteren van één of meer tankstations voor motorbrandstoffen, alsmede 21-02-2019  
de daartoe behorende shop  1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 3.827.608,00	€ -50.187,00	€ 197.097,00
2017	€ 4.919.432,00	€ -18.136,00	€ 452.014,00
2016	€ 4.872.771,00	€ 13.285,00	€ 469.667,00

## **Toelichting financiële gegevens**

De financiële gegevens van 2018 zijn gebaseerd op de tussentijdse cijfers tot en met 31 oktober 2018.

21-02-2019



## **Gemiddeld aantal personeelsleden**

### **Toelichting**

Op datum faillissement waren er geen medewerkers in dienst. Voordat gefailleerde stopte met het exploiteren van tankstations waren er gemiddeld ongeveer vijftig medewerkers in dienst verdeeld over vijf locaties.

21-02-2019



## Boedelsaldo

€ 29.854,87

21-02-2019



€ 140.723,20

23-05-2019



### Toelichting

Gefailleerde had een bankgarantie van € 100.000 ten zekerheid voor Shell afgegeven. Met Shell was overeengekomen dat de bankgarantie zou komen te vervallen drie maanden na beëindiging van de overeenkomst met Shell. De bankgarantie is derhalve vervallen en de contragarantie ad € 100.000,- is door de bank vrijgegeven.

Verder hebben nog enkele debiteuren van voor faillissement betalingen aan gefailleerde gedaan.

€ 97.141,20

19-08-2019



### Toelichting

Er is een voorschot betaald op het salaris van de curator. Verwezen wordt naar het financieel verslag.

€ 97.351,34

19-11-2019



### Toelichting

De bank heeft een bedrag dat op de rekening van gefailleerde was voldaan overgemaakt naar de faillissementsrekening.

€ 97.934,06

19-02-2020



### Toelichting

De bank heeft (nogmaals) een bedrag dat op de rekening van gefailleerde was voldaan overgemaakt naar de faillissementsrekening.

€ 83.072,60

18-08-2020



### Toelichting

Er is een verzoek voorschot curatorvergoeding gedaan en de Rechter-Commissaris heeft hiermee ingestemd.

€ 90.572,60

**18-11-2020**




### Toelichting

Uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid is er met instemming van de rechter-commissaris een regeling tegen finale kwijting getroffen met de bestuurder van gefailleerde.


## Verslagperiode

**van**  
13-12-2018

21-02-2019  
 1


**t/m**  
14-2-2019

**van**  
15-2-2019

23-05-2019  
 2


**t/m**  
15-5-2019

**van**  
16-5-2019

19-08-2019  
 3


**t/m**  
15-8-2019

**van**  
16-8-2019

19-11-2019  
 4


**t/m**  
15-11-2019

**van**  
16-11-2019

19-02-2020  
 5


**t/m**  
15-2-2020

**van**  
16-2-2020

18-05-2020  
 6


**t/m**  
15-5-2020

**van**  
16-5-2020

18-08-2020  
 7

**t/m**  
15-8-2020

**van**  
16-8-2020


**18-11-2020**  
 8


**t/m**  
15-11-2020

## Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	59 uur 35 min
2	65 uur 5 min
3	16 uur 50 min
4	8 uur 55 min
5	8 uur 5 min
6	8 uur 45 min
7	3 uur 40 min
8	2 uur 15 min
<b>totaal</b>	<b>173 uur 10 min</b>


### Toelichting bestede uren


bespreking failliet; inventariseren crediteuren; aanschrijven crediteuren; overleg debiteuren, correspondentie voormalig personeel. 21-02-2019  1


In de tweede faillissementsperiode is 64,92 uur besteed. Totaal is 124,67 uur besteed. 23-05-2019  2


correspondentie crediteuren; studie personeel; correspondentie bank i.v.m. bankgarantie; studie rechtmatigheid;


correspondentie crediteuren; studie rechtmatigheid; correspondentie failliet; correspondentie belastingdienst. 19-08-2019  3

correspondentie failliet; correspondentie werknemers; correspondentie crediteuren. 19-11-2019  4

correspondentie bank, correspondentie bestuurder failliet, bestuderen jaarcijfers. 19-02-2020  5

correspondentie debiteur, correspondentie failliet. 18-05-2020  6

correspondentie fiscus, overleg advocaat bestuurder. 18-08-2020  7

correspondentie advocaat bestuurder, overleg rechter-commissaris. **18-11-2020**  **8**

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

De heer L.C. Wiltink is middels zijn holding Agnatio Holding B.V. bestuurder.

21-02-2019



## 1.2 Lopende procedures

n.v.t.

21-02-2019



## 1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend zijn de lopende verzekeringen opgezegd.

21-02-2019



## 1.4 Huur

n.v.t.

21-02-2019



## 1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde exploiteerde een vijftal tankstations op basis van een Retail Business Agreement met Shell. Deze overeenkomst is door Shell opgezegd. Drie tankstations worden per 1 oktober 2018 door een nieuwe retailer geëxploiteerd. Sinds 1 oktober 2018 worden de andere twee tankstations door een andere retailer geëxploiteerd, waarvan één tankstation per december 2018 over is gegaan naar Total.

21-02-2019



Door de opzegging van de Retail Business Agreement zijn de inkomsten van gefailleerde gestopt. In de periode tussen 1 oktober 2018 en de datum van het faillissement is nog getracht een regeling te treffen met de crediteuren.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

21-02-2019

 1

#### Toelichting

De tankstations die voorheen door gefailleerde werden geëxploiteerd, worden per 1 oktober 2018 door twee nieuwe retailers geëxploiteerd. De werknemers zijn vanaf dat moment voor de nieuwe retailers gaan werken.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

54

21-02-2019

 1

#### Toelichting

De personeelsleden waren verdeeld over vijf locaties. Diverse voormalig personeelsleden hebben laten weten dat zij nog een vordering op gefailleerde hebben voor onder meer vakantiegeld en reiskostenvergoeding. Hierover is overleg met het UWV.

#### Toelichting

Het UWV heeft besloten de loongarantieregeling wel toe te passen. De werknemers zijn aangeschreven door de curator met het verzoek om te laten weten of hun vordering volledig is voldaan door het UWV of dat zij daarnaast nog een vordering hebben op de gefailleerde onderneming.

19-08-2019

 3

#### Toelichting

Er zijn enkele werknemers die een vordering in faillissement hebben ingediend, omdat zij van mening zijn dat naast het bedrag dat ze ontvangen van het UWV, nog een vordering resteert. De curator heeft deze vorderingen beoordeeld en gedeeltelijk op de lijst van voorlopig erkende preferente crediteuren geplaatst.

19-11-2019

 4

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Intern overleg; contact met het UWV en met de voormalige werknemers.

21-02-2019

 1

Intern overleg; contact met het UWV en met de voormalige werknemers.

23-05-2019

 2

correspondentie werknemers; beoordelen vorderingen werknemers.

19-11-2019

 4

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

#### Toelichting onroerende zaken

n.v.t. 21-02-2019  
 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t. 21-02-2019  
 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

n.v.t. 21-02-2019  
 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

nog niet bekend 21-02-2019  
 1


### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

n.v.t. 21-02-2019  
 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden van de shops bij de tankstations zijn overgenomen door de nieuwe retailers. 21-02-2019  
 1



### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

n.v.t.

21-02-2019



### **3.8 Andere activa**

#### **Toelichting andere activa**

n.v.t.

23-05-2019



### **3.9 Werkzaamheden andere activa**

n.v.t.

23-05-2019




## 4. Debiteuren

---






### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 36.701,85	€ 29.092,09	
<b>totaal</b>	€ 36.701,85	€ 29.092,09	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

De debiteuren zijn de twee nieuwe retailers die de tankstations thans exploiteren (met uitzondering van één locatie die in december 2018 is overgenomen). De nieuwe retailers hebben de voorraden, het personeel en diverse lopende contracten overgenomen.	21-02-2019  1
Er hebben nog betalingen plaatsgevonden door Nuon en een verzekeringsmaatschappij plaatsgevonden.	23-05-2019  2
Een debiteur betwist voor een deel de vordering. Het onbetwiste deel is voldaan. De curator is in afwachting van de onderbouwing van de betwisting, en zal aan de hand daarvan eventuele vervolgstappen bepalen.	19-11-2019  4
Onlangs is extra informatie ontvangen van debiteur. Dit zal bestudeerd worden waarna de curator een standpunt zal innemen over de betwisting van de vordering.	19-02-2020  5
De curator heeft de stukken van de debiteur bestudeerd en is van mening dat de betwisting terecht is. Het restant zal niet geïncasseerd worden.	18-05-2020  6

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie met debiteuren	21-02-2019  1
Correspondentie met debiteuren	23-05-2019  2
correspondentie debiteur.	19-11-2019  4
correspondentie debiteur.	19-02-2020  5
correspondentie debiteur; bestuderen stukken.	18-05-2020  6

## 5. Bank/Zekerheden

---

## 5.1 Vordering van bank(en)

### Toelichting vordering van bank(en)

Wordt nog nader onderzocht.

21-02-2019

 1

### Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover bekend is er geen vordering van een bank.

19-08-2019

 3

## 5.2 Leasecontracten

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.6 Retentierechten

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.7 Reclamerechten

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

correspondentie met bank.

21-02-2019



correspondentie met bank.

23-05-2019



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten zijn reeds voor faillissement gestaakt.

21-02-2019



#### 6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

23-05-2019



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

21-02-2019



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

n.v.t.

21-02-2019



#### 6.5 Verantwoording

n.v.t.

21-02-2019



#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

n.v.t.

21-02-2019



## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

21-02-2019

 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De administratie werd verzorgd door KPMG. Aan de boekhoudplicht is voldaan.

21-02-2019

 1

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tot en met 2017 gedeponeed.

21-02-2019

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Wordt nog onderzocht.

21-02-2019

 1

Gelet op de grootte van de onderneming is een goedkeuringsverklaring van de accountant niet vereist.

19-11-2019

 4

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voor zover thans bekend is aan de stortingsplicht voldaan. Overigens zou een eventuele vordering tot (bij)storting reeds verjaard zijn.

21-02-2019

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

Wordt nog onderzocht.

21-02-2019

 1

### 7.6 Paulianeus handelen

#### Toelichting

Wordt nog onderzocht






21-02-2019

 1

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De gebruikelijke onderzoeken worden verricht.	23-05-2019  2
De curator heeft gecorrespondeerd met de bestuurder van gefailleerde over management fee betalingen.	19-08-2019  3
De curator heeft gecorrespondeerd met de bestuurder van gefailleerde over management fee betalingen.	19-11-2019  4
Er wordt overleg gevoerd met de Rechter-Commissaris en bestuurder.	18-08-2020  7
 Er is met instemming van de Rechter-Commissaris een regeling getroffen.	<b>18-11-2020</b>  8

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie met de bestuurder, onderzoek documentatie en cijfers.	23-05-2019  2
Correspondentie met de bestuurder; studie rechtmatigheid.	19-08-2019  3
Correspondentie met de bestuurder; studie rechtmatigheid.	19-11-2019  4
correspondentie bestuurder.	19-02-2020  5
correspondentie bestuurder.	18-05-2020  6

# 8. Crediteuren

---

## 8.1 Boedelvorderingen

<b>Toelichting</b> nog niet bekend	21-02-2019  1
---------------------------------------	---

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

### Toelichting

nog niet bekend

21-02-2019



€ 65,00

23-05-2019



### Toelichting

De Belastingdienst heeft een preferente vordering loonheffingen januari 2019 ingediend.

### Toelichting

Door de Belastingdienst is een vordering Omzetbelasting derde kwartaal ingediend. Er wordt op dit moment nog onderzoek verricht naar de juistheid van de vordering.

19-08-2019



### Toelichting

In verslag 3 staat vermeld dat de vordering was ingediend, dit was echter aansprakelijkstelling en nog geen indiening. De curator is nog in afwachting van de definitieve vordering.

18-05-2020



In deze verslagperiode werd nog een vordering omzetbelasting derde kwartaal ontvangen. Hierover is contact geweest met de Belastingdienst; deze aanslag bleek niet juist te zijn.

€ 29.988,00

18-11-2020



### Toelichting

De Belastingdienst heeft een vordering ingediend ter hoogte van € 29.923,00 (btw 2018 minus verrekening LIV).

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

Nog niet bekend. Er is overleg met het UWV of de voormalige werknemers aanspraak kunnen maken op de loongarantieregeling van het UWV.

21-02-2019



### Toelichting

Het UWV heeft beslist dat de werknemers aanspraak kunnen maken op de loongarantieregeling. Het UWV zal haar vordering indienen in het faillissement.

23-05-2019



€ 35.506,74

19-08-2019



### Toelichting

Het UWV heeft haar vordering ingediend in het faillissement.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

nog niet bekend

21-02-2019

 1

€ 6.854,47

19-11-2019

 4

### Toelichting

Er zijn vorderingen van werknemers op de lijst van voorlopig erkende preferente crediteuren geplaatst, voor een totaalbedrag van € 6.854,47 bruto.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

13

21-02-2019

 1

22

23-05-2019

 2

### Toelichting

Er zijn 22 crediteuren vermeld op de voorlopige lijst, waarvan twee worden betwist door de curator

23

19-08-2019

 3

### Toelichting

Er zijn 23 crediteuren vermeld op de voorlopige lijst, waarvan één wordt betwist door de curator.

In eerste instantie is een vordering van HDI ook betwist door de curator. HDI heeft vervolgens haar vordering aangepast, waarna deze vordering voorlopig is erkend door de curator.

25

19-02-2020

 5

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 225.756,01

21-02-2019

 1

€ 252.689,27

23-05-2019

 2

€ 251.973,64

19-08-2019

 3

### Toelichting

Het bedrag aan concurrente crediteuren is lager dan bij verslag 2, omdat HDI haar vordering naar beneden heeft bijgesteld.

€ 285.377,10

19-02-2020

 5



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend

21-02-2019

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventariseren en aanschrijven crediteuren

21-02-2019

 1

correspondentie met crediteuren

23-05-2019

 2

correspondentie crediteuren; correspondentie belastingdienst.

19-08-2019

 3

correspondentie werknemers;

19-11-2019

 4

contact belastingdienst.

18-05-2020

 6

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

21-02-2019

 1

### 9.2 Aard procedures

n.v.t.

21-02-2019

 1

### 9.3 Stand procedures

n.v.t.

21-02-2019

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.


21-02-2019


 1

## 10. Overig

---


### 10.1 Plan van aanpak

De gebruikelijke onderzoeken moeten worden verricht, waarna beslist kan worden over verdere vervolgstappen. 21-02-2019  
 1

Verder met de gebruikelijke onderzoeken. Vervolgens kan worden beslist over de verdere vervolgstappen. 23-05-2019  
 2

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend 21-02-2019  
 1

Het faillissement zal in de volgende verslagperiode worden afgewikkeld. Naar alle waarschijnlijkheid wordt het faillissement vereenvoudigd afgewikkeld. **18-11-2020**  
 8

### 10.3 Indiening volgend verslag

18-2-2021 **18-11-2020**  
 8

### 10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag. 19-11-2019  
 4

opstellen verslag 19-02-2020  
 5

## Bijlagen

---

### Bijlagen