

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	04-08-2022
Insolventienummer	F.17/21/17
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000185611:F001
Datum uitspraak	06-04-2021

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

H.K. Beheer B.V.

06-05-2021



1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap H.K. Beheer B.V. (hierna: "de failliete vennootschap"), statutair gevestigd te gemeente Smallingerland en kantoorhoudende aan de Tussendiepen 29 te (9206 AA) Drachten, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer: 58195327 (bron: Handelsregister).

06-05-2021



1

Activiteiten onderneming

De failliete vennootschap betreft een holdingmaatschappij ter zake de verhuur van bedrijfsvoertuigen (bron: Handelsregister).

06-05-2021



1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog geen beschikking over financiële gegevens van de failliete vennootschap.

06-05-2021



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

06-05-2021

 1

Toelichting

Volgens de bestuurder had en heeft de failliete vennootschap geen personeelsleden in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

06-05-2021

 1

€ 0,00

06-08-2021

 2

€ 0,00

05-11-2021

 3

€ -15,90

04-02-2022

 4

Toelichting

De Rabobank heeft € 15,90 aan kosten in rekening gebracht en afgeboekt van de boedelrekening. Dat komt doordat het voorheen bestaande arrangement ten aanzien van boedelrekeningen door de Rabobank is beëindigd. Daarmee is een einde gekomen aan de situatie dat er kosteloze boedelrekeningen bij de bank konden worden aangehouden. Het saldo op de boedelrekening komt daarmee uit op -€ 15,90.

€ 3.334,38

04-05-2022

 5

Toelichting







De Rabobank heeft € 0,27 debetrente in rekening gebracht en afgeboekt van de boedelrekening.

€ 3.334,38

04-08-2022

 **6**

Verslagperiode

van 6-4-2021	06-05-2021  1
t/m 5-5-2021	
van 6-5-2021	06-08-2021  2
t/m 5-8-2021	
van 6-8-2021	05-11-2021  3
t/m 2-11-2021	
van 3-11-2021	04-02-2022  4
t/m 2-2-2022	
van 3-2-2022	04-05-2022  5
t/m 3-5-2022	
van 4-5-2022	04-08-2022  6
t/m 1-8-2022	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	53 uur 42 min
2	76 uur 24 min
3	51 uur 6 min
4	50 uur 36 min
5	23 uur 0 min
6	23 uur 0 min
totaal	277 uur 48 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De thans failliete vennootschap H.K. Beheer B.V. is op 21 juni 2013 opgericht en statutair gevestigd in de gemeente Smallingerland. Enig aandeelhouder en bestuurder van de failliete vennootschap is de heer U.H. Koopmans. De failliete vennootschap is bestuurder en enig aandeelhouder van een vijftal dochtervennootschappen, te weten:

06-05-2021

 1

- Car & Truck Rental Heemskerk B.V.;
- Cargo@Flex B.V.;
- Duineding import en export B.V.;
- Reparatieservice Friesland B.V., en;
- Transport Management Noord Nederland B.V.

1.2 Lopende procedures

De curator is op dit moment niet bekend met lopende procedures en heeft dit punt nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

De curator is niet gebleken van lopende procedures. Het onderzoek is daarmee afgerond.

04-08-2022

 **6**

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de bestuurder is er geen sprake van lopende verzekeringen.

06-05-2021

 1

1.4 Huur

Volgens opgave van de bestuurder heeft er een huurovereenkomst bestaan voor de huur van het pand aan de Tussendiepen 29 (9206 AA) te Drachten. Deze huurovereenkomst is volgens de bestuurder geëindigd.

06-05-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder gaf aan dat het al een tijdje niet goed ging met de failliete vennootschap en haar dochtervennootschappen. De failliete vennootschap ging leaseovereenkomsten voor vrachtwagens aan en verhuurde deze voertuigen aan Logi@Flex B.V. Bij Logi@Flex B.V. waren zogenaamde "eigenrijders" als ZZP'ers aangesloten. Deze eigenrijders hielden zich bezig met transport van goederen met behulp van de geleasede voertuigen. De bestuurder had voor al deze eigenrijders aparte vennootschappen opgericht en voerde voor hen de administratie. In september/november 2020 is er volgens opgave een geschil ontstaan tussen de bestuurder en de heer Dijkstra, die de (financiële) administratie voerde. In februari 2021 is Logi@Flex B.V. in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. van Zandbergen tot curator.

De bestuurder heeft getracht de financiële problemen op te lossen om zo een eventueel faillissement te voorkomen. Er werden betalingsregelingen getroffen met schuldeisers, maar dit bood uiteindelijk geen soelaas. Het faillissement van de failliete vennootschap is aangevraagd door een leasemaatschappij. De curator zal nader onderzoek verrichten naar de oorzaak van het faillissement.

06-05-2021

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

06-05-2021

 1

Toelichting

Volgens de bestuurder heeft en had de failliete vennootschap geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

06-05-2021

 1

Toelichting

Volgens de bestuurder heeft en had de failliete vennootschap geen personeel in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie afgerond.

06-05-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Volgens opgave van de bestuurder heeft de failliete vennootschap geen onroerende zaken in eigendom.

06-05-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie afgerond.

06-05-2021

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris	€ 4.226,53	€ 3.350,55
totaal	€ 4.226,53	€ 3.350,55

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de bestuurder zou de failliete vennootschap nog twee containers met goederen bezitten. Ook is uit een eerste onderzoek gebleken dat de failliete vennootschap voertuigen op naam heeft staan. De curator heeft dit in onderzoek.

06-05-2021



1

De curator heeft twee voertuigen van het merk Peugeot, type 190C en 170 C, alsmede een oplegger van het merk Schmitz, type S01 aangetroffen. De opslagcontainers zijn gevuld met goederen, die in eigendom aan failliet toebehoren. Het betreft de inventaris uit het voorheen gehuurde pand aan de Tussendiepen 29 te Drachten. De curator is in overleg getreden met de pandhouder over het te gelde maken van deze goederen en voertuigen.

06-08-2021



2

De pandhouder heeft haar pandrecht op de inventaris prijsgegeven aan de boedel. De inventaris zal door Interwaarde B.V. worden geveild. De rechter-commissaris gaf hiervoor zijn toestemming. Ook heeft de curator in de afgelopen verslagperiode met de pandhouder overeenstemming bereikt over de (financiële) voorwaarden waaronder de voertuigen en oplegger kunnen worden verkocht. Dit zal de curator nog ter goedkeuring voorleggen aan de rechter-commissaris.

05-11-2021



3

De online veiling van de bedrijfsinventaris liep af op 3 januari 2022. De kijkdag heeft plaatsgevonden op 27 december 2021. De financiële afwikkeling dient nog plaats te vinden.

04-02-2022



4

In de afgelopen verslagperiode heeft de rechter-commissaris zijn goedkeuring gegeven over de (financiële) voorwaarden waaronder de voertuigen en oplegger verkocht kunnen worden. De curator correspondeert over het vervolg met betrokkenen en de bestuurder.

De verkopen van de bedrijfsinventaris via een online veiling heeft € 4.226,53 (inclusief btw) opgebracht. Na aftrek van de veilingkosten leverde dit een bedrag van € 3.350,55 (inclusief btw) op. De veilingopbrengst is door de curator inmiddels ontvangen.

04-05-2022



5

De curator is met de pandhouder in overleg over het vervolg omtrent de voertuigen en oplegger.

De curator heeft de bestuurder diverse malen verzocht de – tot de boedel behorende en onverzekerde –voertuigen en oplegger terstond over te dragen aan de curator. De bestuurder heeft geen gehoor gegeven aan deze oproepen en is voor de curator voor het overige ook onbereikbaar gebleven. De bestuurder heeft geen vaste woon- en verblijfplaats. De locatie van twee voertuigen en oplegger is tot op heden onbekend. Dit heeft de pandhouder doen besluiten om het pandrecht op de voertuigen en oplegger eveneens vrij te geven aan de boedel. De curator heeft vervolgens met toestemming van de rechter-commissaris melding gedaan van faillissementsfraude bij het daarvoor bestemde meldpunt. Naar aanleiding van de gedane fraudemelding, is de zaak overgezet naar de politie Noord-Nederland ter verdere behandeling.

04-08-2022



6

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

(Nog) niet van toepassing.

06-05-2021



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, bespreking bestuurder, verrichten van onderzoek.

06-05-2021



1

- Overleg en correspondentie met Interwaarde B.V., de bestuurder en betrokkenen.

04-02-2022



4

Correspondentie met pandhouder en derden omtrent de voertuigen en oplegger.

04-05-2022



5

De pandhouder heeft na overleg besloten haar pandrecht vrij te geven aan de boedel. Het is de curator onbekend waar de voertuigen en de oplegger zich bevinden. Een en ander is met toestemming van de rechter-commissaris doorgezet naar het fraudemeldpunt, waarna de zaak is overgezet naar de politie Noord-Nederland ter verdere behandeling.

04-08-2022



6

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraad aangetroffen. Van onderhanden werk is volgens de bestuurder evenmin sprake.

06-05-2021



1

Afgerond.

04-08-2022



6

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, bespreking bestuurder, verrichten van onderzoek.

06-05-2021



1

Afgerond.

04-08-2022



6

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator heeft op dit moment nog geen andere activa aangetroffen.

06-05-2021



1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, bespreking bestuurder, verrichten van onderzoek.

06-05-2021

 1

Verkoop goederen en voertuigen in afstemming met de pandhouder.

06-08-2021

 2

Veiling van de inventaris door Interwaarde B.V. Voorts zal de rechter-commissaris om toestemming gevraagd worden om tot verkoop van de voertuigen te mogen overgaan.

05-11-2021

 3

Afgerond.

04-08-2022

 6

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de bestuurder beschikt de failliete vennootschap niet over een debiteurenportefeuille. De curator heeft dit punt nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

Afgerond.

04-08-2022

 6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, bespreking bestuurder, verrichten van onderzoek.

06-05-2021

 1

Afgerond.

04-08-2022

 6

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 273,54

06-05-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De failliete vennootschap houdt zoals nu bekend twee rekeningen bij de ING. Op deze rekeningen stond een negatief saldo. De bank heeft haar vordering bij de curator ingediend. Volgens opgave van de bestuurder maakt de failliete vennootschap geen gebruik van een (bancaire) financiering.

5.2 Leasecontracten

De curator heeft dit punt nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

Er zijn diverse leaseovereenkomsten gesloten, die reeds voor faillissement (voortijdig) zouden zijn beëindigd. De voertuigen zijn ingeleverd. De curator beoordeeld de ingediende vorderingen, correspondeert met de financiers en doet nader onderzoek.

06-08-2021

 2

Het onderzoek is afgerond en de vorderingen van de financiers zijn geplaatst op de lijst van voorlopige erkende concurrente crediteuren.

05-11-2021

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Op 20 augustus 2020 heeft de faillissementsaanvrager een onderhandse pandakte bij de belastingdienst geregistreerd. De curator heeft een en ander in onderzoek.


06-05-2021

 1

De faillissementsaanvrager heeft een pandrecht gevestigd gekregen op de huidige en toekomstige voorraden, vorderingen, inventaris en immateriële activa van de failliete vennootschap.

06-08-2021

 2

 Afgerond. Zie hiervoor 3.3.

04-08-2022

 **6**

5.4 Separatistenpositie

Nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

Uit hoofde van de hiervoor onder 5.3 beschreven zekerheden heeft pandhouder de positie van separatist. De curator is in overleg met de pandhouder.

06-08-2021

 2

De curator heeft met de pandhouder afspraken gemaakt. Zie hiervoor 3.3.

05-11-2021

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

n.v.t.

06-08-2021

 2

5.6 Retentierechten

Nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

n.v.t.

06-08-2021

 2

5.7 Reclamerechten

Nog in onderzoek.

06-05-2021

 1

n.v.t.

06-08-2021

 2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

Toelichting

nog niet bekend.

06-08-2021

 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie, bespreking bestuurder, verrichten van onderzoek.

06-05-2021

 1

De curator is thans in overleg met de pandhouder voor wat betreft de te hanteren werkwijze en boedelbijdrage ter zake de aangetroffen goederen en voertuigen.


06-08-2021

 2

De curator heeft met de pandhouder afspraken gemaakt. Zie hiervoor 3.3.

05-11-2021

 3

 Afgerond.

04-08-2022

 **6**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van een doorstart dan wel voortzetting van de vennootschap is geen sprake.
De punten 6.2 tot en met 6.8 van dit verslag zijn derhalve niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

06-05-2021

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.


06-05-2021

 1


7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht


De curator heeft de bestuurder zowel telefonisch als schriftelijk verzocht om de administratie van de failliete vennootschap te overleggen. Hieraan is nog geen gehoor gegeven. De curator heeft dan ook tot op heden niet de beschikking over de fysieke en/of digitale administratie.

06-05-2021
 1


Na diverse verzoeken van de curator en onder druk van een reeds ingepland verhoor bij de rechter-commissaris heeft de bestuurder van de failliete vennootschap in de afgelopen verslagperiode mondjesmaat digitale administratie aangeleverd, bestaande uit onder andere boekingsverslagen, journalen en een Snelstart-administratie die tot april 2019 bijwerkt was. De curator heeft de ontbrekende administratie opgevraagd en de aangeleverde (digitale) administratie in onderzoek.

06-08-2021
 2


De curator heeft in de afgelopen verslagperiode niet de beschikking over de (financiële) administratie van de failliete vennootschap gekregen. De curator heeft de bestuurder hierover opnieuw aangeschreven.

05-11-2021
 3

Bij het leeghalen van containers aan de Tussendiepen te Drachten zijn een aantal dozen aangetroffen waarin vermoedelijk een deel van de administratie van de failliete vennootschap aanwezig kan zijn. Deze dozen zijn veiliggesteld door de veilingmeester. De bestuurder voert hierover overleg met de veilingmeester. De curator heeft zodoende nog niet de beschikking over de (financiële) administratie van de failliete vennootschap gekregen.

04-02-2022
 4

Ondanks herhaalde verzoeken is de administratie niet aangeleverd. De curator is van mening dat de bestuurder niet aan zijn boekhoudverplichting heeft voldaan.

04-05-2022
 5

7.2 Depot jaarrekeningen

De curator heeft dit in onderzoek.

06-05-2021
 1

De failliete vennootschap is opgericht op 24 juni 2013. De jaarrekeningen over de boekjaren 2013, 2014, 2015, 2018, 2019 en 2020 zijn volgens het Handelsregister (nog) niet gedeponeerd. De jaarrekening van de failliete vennootschap over boekjaar 2016 is blijkens het Handelsregister gedeponeerd op 20 november 2017. De jaarrekening over 2017 is blijkens het Handelsregister gedeponeerd op 15 november 2018.


06-08-2021
 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator heeft dit in onderzoek.

06-05-2021
 1

In verband met het ontbreken van de administratie is de curator niet in staat te onderzoeken of een goedkeuringsverklaring van een accountant vereist is.

04-05-2022
 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft dit in onderzoek.

06-05-2021

 1

De aandeelhouder heeft voldaan aan haar stortingsverplichting.

06-08-2021

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

06-05-2021

 1

De curator moet nog onderzoek doen naar onbehoorlijk bestuur.

Ja

04-05-2022

 5

Toelichting

Aan zowel de boekhoudplicht (artikel 2:10 BW) als de publicatieplicht van de jaarrekeningen (artikel 2:394 BW) is naar het oordeel van de curator niet voldaan. De curator is op grond daarvan van oordeel dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur als bedoeld in artikel 2:248 lid 2 jo. lid 1 BW. De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld voor het gehele tekort in de boedel.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-05-2021

 1

Toelichting

Afgerond.

04-08-2022

 6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal in de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren.

06-08-2021

 2

De curator heeft voorsnog geen verhaalsmogelijkheden geconstateerd. Het voeren van een procedure tegen de bestuurder lijkt dan ook thans niet in het belang van de boedel. Wel zal de curator de strafrechtelijke vervolgstappen beoordelen.

04-05-2022







 5

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris melding gedaan van faillissementsfraude bij het daarvoor bestemde meldpunt. Naar aanleiding van de gedane fraudemelding, is de zaak door het meldpunt overgezet naar de politie Noord-Nederland ter verdere behandeling.

04-08-2022

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid


De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.	06-05-2021  1
De curator zal in de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren en onderzoek doen naar onbehoorlijk bestuur.	06-08-2021  2
Het rechtmatigheidsonderzoek wordt uitgevoerd. De curator correspondeert met de bestuurder over het ontbreken van (een deel van) de administratie en het niet deponeren van (een aantal) jaarrekeningen.	05-11-2021  3
De curator correspondeert met betrokkenen en beraadt zich over de te nemen vervolgstappen.	04-02-2022  4
Beoordelen strafrechtelijke vervolgstappen.	04-05-2022  5
Naar aanleiding van de gedane fraudemelding bij het fraudemeldpunt, is de zaak door het meldpunt overgezet naar de politie Noord-Nederland ter verdere behandeling. Voor het overige zijn de werkzaamheden omtrent het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.	04-08-2022  6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting


Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021
 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting


Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021
 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021
 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021



8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

06-05-2021



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

06-05-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariserende werkzaamheden, correspondentie crediteuren.

06-05-2021



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Nog niet bekend.

06-05-2021

 1

n.v.t.

06-08-2021

 2

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator doet nog onderzoek naar de aanwezigheid van eventuele procedures.

06-05-2021

 1

n.v.t.; afgerond.

05-11-2021

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- onderzoek naar aanwezigheid mogelijke bedrijfsmiddelen;
- onderzoek naar mogelijke aanwezigheid voertuigen op naam van de failliete vennootschap;
- monitoren ontvangst administratie en overige stukken van bestuurder;
- uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek na ontvangst administratie en stukken;
- onderzoek huur, lease en pandakte.

06-05-2021

 1

- uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek;
- monitoren aanleveren ontbrekende administratie;
- onderzoek aangeleverde (digitale) administratie;
- voortzetten onderzoek naar aanwezigheid (overige) activa;
- verkoop goederen en voertuigen in afstemming met de pandhouder;
- voortzetten onderzoek huur en lease.

06-08-2021

 2

- vervolg rechtmatigheidsonderzoek;
- correspondentie bestuurder ontbreken administratie en niet deponeren jaarrekeningen;
- monitoren aanleveren ontbrekende administratie;
- voortzetten onderzoek naar aanwezigheid (overige) activa;
- veiling inventaris door Interwaarde B.V., en;

05-11-2021

 3

- verzoek goedkeuring verkoop voertuigen;

04-02-2022



- vervolg rechtmatigheidsonderzoek;
- vervolg correspondentie bestuurder ontbreken administratie en niet deponeren jaarrekeningen;
- voortzetten onderzoek naar aanwezigheid (overige) activa;
- (financiële) afwikkeling veiling van de inventaris door Interwaarde B.V., en;
- vervolgstappen zetten t.a.v. verkoop voertuigen.

De volgende werkzaamheden zullen door de curator worden opgepakt c.q. voortgezet:

04-05-2022



- Correspondentie met pandhouder en derden omtrent de voertuigen en oplegger;
- Beoordelen strafrechtelijke vervolgstappen.

Naar aanleiding van de gedane melding van fraude bij het fraudemeldpunt, is de zaak door het meldpunt overgezet naar de politie Noord-Nederland.

04-08-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

06-05-2021



10.3 Indiening volgend verslag

4-11-2022

04-08-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

06-05-2021



Bijlagen

Bijlagen