

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	18-04-2024
Insolventienummer	F.17/23/53
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000302068:F002
Datum uitspraak	19-09-2023

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr M.D. Kalmijn

Algemene gegevens

Naam onderneming

ZitZo Koeriers B.V.	19-10-2023
ZitZo Logistics B.V.	 1
ZitZo Transport B.V.	

Gegevens onderneming

Gevestigd te (9074 CG) Hallum aan de Langebuorren 41.	19-10-2023
Website: www.zitzokoeriers.nl	 1

Activiteiten onderneming

Koeriersdiensten	19-10-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 939.304,00	€ -525.140,00	€ 738.498,00
2021	€ 1.364.719,00	€ 350.908,00	€ 600.013,00

Toelichting financiële gegevens

De administratie is niet compleet. Om die reden kan er in dit stadium nog geen goed beeld worden gepresenteerd van de financiële gegevens.

19-10-2023

 1

Vorenstaande gegevens geraadpleegd via de online boekhouding. De administratie is niet compleet. Om die reden kunnen de daadwerkelijk financiële gegevens afwijken van de geraadpleegde gegevens. Het onderzoek naar de financiële gegevens loopt nog.

18-01-2024

 2

Het onderzoek naar de financiële gegevens en administratie loopt nog steeds

18-04-2024

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

20

19-10-2023

 1

Toelichting

De administratie is niet compleet. Om deze reden en vanwege het grote personeelsverloop is het is niet volledig duidelijk hoeveel personeelsleden in dienst waren op de faillissementsdatum.

Toelichting

Aan de werknemers die op de faillissementsdatum nog in dienst waren is het ontslag aangezegd. Op dit moment zijn er dan ook geen werknemers meer in dienst bij de vennootschappen.

18-01-2024

 2

Boedelsaldo

€ 0,00

19-10-2023

 1

€ 75,00

18-01-2024

 2

€ 12.304,33

18-04-2024

 3

Toelichting

Knab heeft de rekeningen van de vennootschappen opgeheven. Daarbij is een bedrag op de boedelrekening gestort.

Verslagperiode

van

19-10-2023

t/m

19-1-2024

van

17-6-2024

t/m

19-1-2024

van

18-2-2024

t/m

18-4-2024

19-10-2023

 1

18-01-2024

 2

18-04-2024

 3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	50 uur 48 min
2	49 uur 6 min
3	10 uur 42 min
totaal	110 uur 36 min

Toelichting bestede uren

De thans bestede uren hebben voornamelijk betrekking op de inventarisatie van de administratie, personeel, activa, leasecontracten. Er heeft in samenwerking met het UWV een personeelsbijeenkomst plaatsgevonden. Verder zijn er diverse ingediende vorderingen beoordeeld.

19-10-2023



Punt van orde: Het eerste verslag zag op de periode 19-09-2023 t/m 19-10-2023.

18-01-2024



In de periode 19-10-2023 t/m 19-01-2024 zijn de uren voornamelijk besteed aan de inventarisatie van de administratie, onderzoek naar de juistheid van de administratie, het verwerken van ingediende vorderingen, onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid van de bestuurder en mogelijk van de feitelijk leidinggevende en de verkoop van de activa (inventaris, voorraad en twee voertuigen).

Verder zijn er aanzienlijke uren besteed aan het leggen van beslag en het aanhangig maken van een procedure in verband met vorderingen vanwege privéonttrekkingen.

In de periode 19-01-2024 tot en met 18-04-2024 zijn de uren voornamelijk besteed aan onderzoek naar de juistheid van de administratie, het verwerken van ingediende vorderingen, procedure tegen de feitelijk leidinggevende en onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid van de bestuurder en mogelijk van de feitelijk leidinggevende.

18-04-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder is mevrouw Ingrid Irma Zitteema.	19-10-2023
Bestuurder is mevrouw Ingrid Irma Zitteema	 1
Mogelijk kan de partner van mevrouw Zitteema, de heer A. Stelpstra, als feitelijk leidinggevende worden aangemerkt.	18-01-2024
	 2

1.2 Lopende procedures

(Nog) niet bekend	19-10-2023
	 1
Er is beslag gelegd op de privéwoning van de heer Stelpstra in verband met diverse privéaankopen die door de vennootschappen zijn betaald en in verband met privéleningen van de vennootschappen aan de heer Stelpstra.	18-01-2024
	 2
Tevens is een dagvaarding uitgebracht om de heer Stelpstra in rechte te betrekken. De eerst dienende dag van de procedure is op 14-02-2024.	
In de procedure tegen de heer Stelpstra heeft de rechtbank vonnis gewezen. De vorderingen zijn volledig toegewezen. De executie van het vonnis dient nog aan te vangen.	18-04-2024
	 3

1.3 Verzekeringen

Geen	19-10-2023
	 1

1.4 Huur

nvt	19-10-2023
	 1

1.5 Oorzaak faillissement

In onderzoek. Volgens bestuurder vanwege hoge personeels- en exploitatiekosten en teruglopende opdrachten.	19-10-2023
	 1
Nog steeds in onderzoek. Uit de beschikbare administratie blijkt in ieder geval dat de kosten aanzienlijk hoger zijn geweest ten opzichte van omzet.	18-01-2024
	 2
Nog steeds in onderzoek	18-04-2024
	 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

20

19-10-2023

 1

Toelichting

ZitZo Koeriers: 15

ZitZo Logistics: 3

ZitZo Transport: 2

Het is niet geheel duidelijk hoeveel personeelsleden (formeel) nog in dienst waren op de faillissementsdatum.

18-01-2024

Toelichting

 2

Arbeidsovereenkomsten zijn opgezegd en beëindigd per 10 november 2023.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Onduidelijk. Zie 2.1

19-10-2023

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-9-2023	20	Op basis van informatie bestuurder en aangevuld door UWV
totaal	20	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventariseren dienstverbanden, al dan niet beëindigd. Personeelsbijeenkomst georganiseerd. Vorderingen van (ex-)werknemers beoordeeld.

19-10-2023

 1

Voornamelijk vorderingen van personeel beoordeeld en (ex-)werknemers naar het UWV verwezen voor de loongarantieregeling.

18-01-2024

 2

Vragen van voormalige personeelsleden beantwoord en het UWV

18-04-2024

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Nvt

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

Toelichting onroerende zaken

nvt

19-10-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

nvt

19-10-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

VW Caddy

VW Crafter

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn nog twee werkbussen in eigendom van de vennootschappen. Dit betreft een Volkswagen Caddy en een Volkswagen Crafter. De overige bedrijfsmiddelen waren geleased.

19-10-2023

 1

De voertuigen zijn middels een veiling verkocht. Een specificatie van de verkoopopbrengst en de met de veiling gemoeide kosten dient nog te worden ontvangen.

18-01-2024

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Ja. Geen activa

19-10-2023

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Sleutels ontvangen, foto's opgevraagd, autobedrijven benaderd voor verkoopprijs.

19-10-2023

 1

Voertuigen aangeboden op een veiling

18-01-2024

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse voorraad		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad betreft voornamelijk auto-onderdelen.	19-10-2023  1
De voorraad en inventaris is/wordt eveneens geveild.	18-01-2024  2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er is een inventarisatie van de voorraad gemaakt	19-10-2023  1
De voorraad en de inventaris zijn opgehaald bij de privéwoning van de feitelijk bestuurder en worden geveild.	18-01-2024  2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

onbekend	19-10-2023  1
----------	---

3.9 Werkzaamheden andere activa

in onderzoek	19-10-2023  1
--------------	---

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Onrechtmatige tanken (privéauto) voormalige werknemer.	€ 1.680,00		
totaal	€ 1.680,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Worden geïnventariseerd.

19-10-2023

 1

Gemeentelijke kredietbank Assen behartigt de belangen van een voormalig werknemer van Zitzo. Na onderzoek is gebleken dat deze werknemer zijn privéauto met een tankpas van Zitzo heeft getankt.

18-04-2024

 **3**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

zie toelichting 4.1

19-10-2023

 1

Onderzoek doen naar vordering op voormalig werknemer

18-04-2024

 **3**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 7.430,47

19-10-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Vordering Swiss Fund op ZitZo Koeriers € 6.159,63

Vordering ING Bank op ZitZo Koeriers € 793,12

Vordering ING Bank op ZitZo Logistics € 477,72

5.2 Leasecontracten

Diverse leasecontracten voor werkbussen. Nog niet geheel duidelijk welke contracten nog lopen en welke zijn geëindigd. Dit in verband met het ontbreken van een deel van de administratie. Er is contact met leasemaatschappijen in verband met deze contracten.

19-10-2023

 1

De meeste leasecontracten zijn ontbonden. Van een aantal leasemaatschappijen dienen wij nog een andere toelichting te ontvangen op de ingediende vorderingen.

18-01-2024

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Swiss Fund heeft een pandrecht op de activa. Er zal met Swiss Fund worden overlegd op welke wijze dit pandrecht zal worden uitgeoefend.

19-10-2023

 1

Er is met Swiss Fund afgesproken dat de voertuigen verkocht kunnen worden door de curator, waarbij de verkoopopbrengst aan Swiss Fund zal worden voldaan. Er een boedelbijdrage van 20% voor de verkoopwerkzaamheden worden verrekend. Swiss Fund heeft afstand gedaan van het pandrecht op de voorraad en het inventaris.

18-01-2024

 2

5.4 Separatistenpositie

zie 5.3

19-10-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

nvt

19-10-2023

 1

5.6 Retentierechten

nvt

19-10-2023

 1

5.7 Reclamerechten

nvt

19-10-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

19-10-2023

 1

Op dit moment nog onbekend

Toelichting

18-01-2024

 2

nnb. 20% van de opbrengst van de voertuigen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg leasemaatschappijen. Afwikkeling leasecontracten. Overleg zekerheidsrechten.

19-10-2023

 1

Afwikkeling leasecontracten. Overleg Swiss Fund. Verzoek opheffen rekeningen ingediend bij de banken.

18-01-2024

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

nvt

19-10-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

nvt

19-10-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

nvt

19-10-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

nvt

19-10-2023

 1

6.5 Verantwoording

nvt

19-10-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

nvt

19-10-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

nvt

19-10-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

nvt

19-10-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek

19-10-2023

 1

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 **3**

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2020 ZitZo Koeriers gedeponeerde.
Jaarrekening 2020 ZitZo Logistics gedeponeerde.

19-10-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek

19-10-2023

 1

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 **3**

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek

19-10-2023

 1

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 **3**

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

19-10-2023

 1

Toelichting

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 3

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek

19-10-2023

 1

Toelichting

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 3

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek

19-10-2023

 1

Onderzoek nog niet afgerond

18-04-2024

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek verrichten

19-10-2023

 1

Onderzoek verricht. Tevens een procedure aanhangig gemaakt (zie 9)

18-01-2024

 2

Onderzoeken lopen nog. Procedure nader toegelicht onder hoofdstuk 9

18-04-2024

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 1.436,85

18-01-2024

 2

Toelichting

curatorenverzekering, kosten procedure (deurwaarderskosten, griffierecht)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.094.457,00

19-10-2023



Toelichting

Zitzo Koeriers B.V.: € 1.355.893,00

Zitzo Logistics B.V.: € 715.780,00

Zitzo Transport B.V.: € 22.784,00

€ 2.228.031,00

18-01-2024



Toelichting

Zitzo Koeriers B.V. € 1.430.249,00

Zitzo Logistics B.V. € 767.448,00

Zitzo Transport B.V. € 30.334,00

€ 2.246.817,00

18-04-2024



Toelichting

Zitzo Koeriers B.V. € 1.445.854,00

Zitzo Logistics B.V. € 767.448,00

Zitzo Transport B.V. € 33.515,00

Er zijn nog meer geautomatiseerde brieven door de fiscus verzonden met betrekking tot vorderingen en verrekeningen. Daarover zijn vragen gesteld aan de fiscus. Deze zijn thans nog niet beantwoord.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nnb

19-10-2023



€ 59.711,35

18-04-2024



Toelichting

Zitzo Koeriers B.V. € 48.305,78

Zitzo Transport B.V. € 11.405,57

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 118.220,70

19-10-2023



Toelichting

ZitZo Koeriers: € 39.695,70. Enkele werknemers hebben een loonvordering ingediend.

ZitZo Logistics: € 78.525,-. Vordering werknemer en pensioenfonds.

€ 228.941,51

18-01-2024



Toelichting

ZitZo Koeriers: €142.510,27

ZitZo Transport: € 1.143,10

ZitZo Logistics: € 85.288,14

De preferente crediteuren zijn voornamelijk werknemers die hun vordering hebben ingediend. Mogelijk neemt het UWV (een deel van) deze vorderingen over in verband met de loongarantieregeling.

Ook hebben twee pensioenfondsen vorderingen ingediend.

€ 228.941,51

18-04-2024



Toelichting

Het UWV is overgegaan tot betaling van een deel van de vorderingen van voormalige werknemers. De betalingen van het UWV en die door het UWV zijn ingediend als preferente vorderingen dienen nog verder verwerkt te worden. De post andere pref. crediteuren zal in werkelijkheid dan ook lager liggen. In het volgende verslag zullen de bedragen worden gecorrigeerd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

29

19-10-2023

 1

Toelichting

ZitZo Koeriers: 21

ZitZo Logistics: 5

ZitZo Transport: 3

42

18-01-2024

 2

Toelichting

ZitZo Koeriers: 29

ZitZo Logistics: 8

ZitZo Transport: 5

45

18-04-2024

 3

Toelichting

ZitZo Koeriers: 30

ZitZo Logistics: 8

ZitZo Transport: 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 224.194,16

19-10-2023

 1

€ 248.979,45

18-01-2024

 2

€ 259.145,24

18-04-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-10-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Op de eerste plaats moet het pandrecht van Swiss Fund worden afgewikkeld. Daarna dient onderzocht te worden op welke wijze de verdere afwikkeling kan plaatsvinden.

19-10-2023

 1

De werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het beoordelen van ingediende vorderingen

18-01-2024

 2

De werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het beoordelen van ingediende vorderingen

18-04-2024

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Onbekend 19-10-2023
 1

De heer A. Stelpstra 18-01-2024
 2

9.2 Aard procedures

Onbekend 19-10-2023
 1

De heer Stelpstra heeft geld geleend van de vennootschappen in verband met de aankoop van een privéwoning. Deze geldlening is niet terugbetaald. 18-01-2024
 2

Verder zijn diverse privéaankopen betaald door de vennootschappen.

9.3 Stand procedures

Onbekend 19-10-2023
 1

Er is conservatoir beslag gelegd op de privéwoning van de heer Stelpstra. Verder is een dagvaarding uitgebracht om de heer Stelpstra in rechte te betrekken. De eerst dienende dag van de procedure is op 14 februari 2024. 18-01-2024
 2

De procedure is in principe tot een einde gekomen. De rechtbank heeft vonnis gewezen. Dit vonnis dient nog te worden geëxecuteerd. 18-04-2024
 3

9.4 Werkzaamheden procedures

Onbekend 19-10-2023
 1

De heer Stelpstra is in eerste instantie verzocht om de bedragen terug te betalen. Op het moment dat daar geen gehoor aan werd gegeven en er aanwijzingen waren dat de privéwoning op korte termijn zou worden geleverd, is verzocht om beslag te mogen leggen op de woning en op de bij de curator bekende bankrekeningen van de heer Stelpstra. De rechter-commissaris heeft daar toestemming voor verleend. Het conservatoir beslag op de bankrekeningen heeft geen doel getroffen. Het beslag op de privéwoning wel. 18-01-2024
 2

Er is een dagvaarding uitgebracht en is aan de heer Stelpstra betekend.

Vorbereiding garantstellingsregeling. Contact RC. Studie vonnis. Onderzoek verhaalbaarheid 18-04-2024
 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Zie hiervoor.

19-10-2023

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend

19-10-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

18-7-2024

18-04-2024

 3

10.4 Werkzaamheden overig

Op dit moment is er voornamelijk geïnventariseerd. Door het ontbreken van een deel van de administratie dient er veel informatie bij de bestuurder van de vennootschappen te worden opgevraagd. Verder wordt er onderzocht of er sprake is van bestuurdersaansprakelijkheid. Met Swiss Fund dient overleg plaats te vinden over de verkoop van de activa.

19-10-2023

 1

Bijlagen

Bijlagen