

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	10-01-2019
Insolventienummer	F.18/18/176
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000066051:F001
Datum uitspraak	04-09-2018

R-C	mr. A.L. Goederee
Curator	mr. C.H.J. van der Maas

Algemene gegevens

Naam onderneming

Transportopdracht B.V.	24-09-2018
	 1

Gegevens onderneming

Transportopdracht B.V.	24-09-2018
KVK: 02075145	 1
v/h Billitonweg 15	
9641 KZ Veendam	

Activiteiten onderneming

Tussenpersoon bij goederenvervoer. De onderneming is feitelijk op omstreeks 1 juli 2018 gestaakt. Een personeelslid is uitgeleend en het andere personeelslid en de DGA hebben thuis gezeten.	24-09-2018
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Ondanks meerdere verzoeken is er niet meer en anders ontvangen dan een Excelbestandje met een overzicht van de inkoop- en verkoopfacturen 2017 en 2018 en een klantenbestand. De stukken waren onvoldoende om de crediteuren te kunnen aanschrijven. De accountant werpt een rookgordijn op, hij moet nu steeds onderzoeken of hij nog wel administratie van Transportopdracht in zijn bezit heeft.

24-09-2018

 1

Inmiddels zijn er wat meer gegevens en bescheiden ter beschikking gekomen. Het houdt nog steeds niet over.

10-01-2019

 2

Het probleem is dat de bestuurder de administratie vanaf ergens in 2017 zelf bijhield in de cloud in een boekhoudprogramma. Toen het faillissement was uitgesproken was de toegang tot het boekhoudprogramma wegens wanbetaling afgesloten. De curator heeft de beheerder van het programma "gedwongen" om hem toegang tot het programma te verschaffen. Daarop heeft de beheerder de curator gedurende enkele weken weer toegang verleend. Daarna bleek dat het programma niet toestaat om bestanden te downloaden en/of om bestanden (bijv. de proef- en saldibalans, de grootboekkaarten, de debiteurenkaarten enz.) als PDF o.i.d. af te drukken. De enige mogelijkheid is om van iedere bladzijde apart een foto te maken en die af te drukken. Dat is monnikenwerk, de curator heeft de bestuurder die taak "opgedragen". In reactie daarop heeft de bestuurder blijkbaar voor een jaar het abonnementsgeld voor MyTrans betaald. Dat zou toegang tot het programma in 2019 mogelijk maken maar dat lost niet het probleem van de benaderbaarheid op. Er wordt naar een oplossing gezocht.

Zie verder bij het onderdeel rechtmatigheid.

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 562,83

24-09-2018

 1

Boedelsaldo
€ 10.376,29

10-01-2019

 2

Verslagperiode

van
4-9-2018

24-09-2018

 1

t/m
23-7-2017

van
23-9-2018

10-01-2019

 2

t/m
3-1-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14,00 uur
2	31,29 uur
totaal	45,29 uur

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Honderd procent aandeelhouder en bestuurder is Jan Marc Davids, Jan Altinkhof 9, 9646 DL Veendam.

24-09-2018



1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

Volgens de bestuurder is de huur van het bedrijfspand op of omstreeks 1 juli 2018 opgezegd. Als vergoeding voor de huur over de opzegtermijn zou, nog steeds volgens de bestuurder, gedurende twee maanden een personeelslid zijn uitgeleend. Bewijs van een en ander is nog niet aangeleverd.

De verhuurder heeft een heel ander verhaal. Voor de zekerheid zal toestemming worden gevraagd om de huur. zo nodig, alsnog op te zeggen.

24-09-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder waren de vervoersmaatschappijen niet meer bereid om voor de diensten van een tussenpersoon te betalen. Zonder de tussenpersoon kregen ze hun auto's toch wel vol.

24-09-2018



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
3

24-09-2018



Twee personeelsleden die met behoud van een Wajong-uitkering werkten en een DGA.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
15

24-09-2018



Het meeste personeel zou in de aanloop naar het faillissement al zijn afgevoerd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-9-2018	3	
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In een afgetimmerde hoek van een loods van de verhuurder ligt wat eens de inventaris moet zijn geweest. Er is geen administratie voorhanden waarmee een begin kan worden gemaakt van een controle op de volledigheid. Dat wat is aangetroffen heeft op het eerste gezicht minder waarde dan de kosten van het opruimen.

24-09-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

24-09-2018



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

Er is bij de faillissementsaanvraag een debiteurenlijst aangetroffen van EUR 11.069. De debiteuren zijn op 5 sept. 2018 aangeschreven. Het resultaat is een litanie aan klachten die er in het kort op neerkomen dat de dienstverlening van de ene op de andere dag is gestaakt, dat er daarom vracht is blijven staan en dat er daardoor schade is geleden. Die schade, die veelal groter is dan de vordering op de debiteur, wordt gecompenseerd.

24-09-2018

 1

De meeste debiteuren zijn zo goed en zo kwaad als mogelijk, geïnd.
Er zal nog marginaal worden gekeken naar de rest.

10-01-2019

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

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

Vooralsnog is er geen administratie overgelegd en moet er naar de rechten en verplichtingen van de vennootschap worden geraden.

24-09-2018



Het is inmiddels mogelijk om de door de bestuurder gevoerde administratie in een computerprogramma in de cloud in te zien. Controle op die administratie is (nog) niet mogelijk. Voor meer informatie verwijst de bestuurder naar de externe accountant, die de bal echter terugkaatst. De curator heeft zelf de fysieke administratie die de accountant op zijn kantoor had bij hem opgehaald.

10-01-2019



Er is nog steeds geen goed inzicht in de rechten en verplichtingen van de vennootschap. Bladeren door de van de accountant gekregen stukken en het programma MyTrans leverde wel een groot aantal vragen aan de bestuurder op. Niet limitatief:

- in 2016 is er dividend uitgekeerd; er is geen dividendbesluit, de vraag is of er wel vrije reserves waren en ten slotte, is de uitkering geen voorzienbare benadeling van de schuldeisers?
- begin 2018 is er een groot bedrag betaald aan een notaris i.v.m. de oprichting van een niet-dochter en die kosten zijn geboekt als onkosten?
- begin 2018 zijn er via het "diverse-posten-boek" zonder aanwijsbare verklaring ineens ongeveer € 1 ton debiteuren weggeboekt?
- er wordt ineens loon betaald aan de echtgenote van de bestuurder maar de vraag is waarom? Was zij in dienstbetrekking?
- terwijl niemand betaald kreeg, werd de bestuurder steeds wel betaald; behalve dat der sprake is van selectieve betaling rijst ook de vraag of de

betalingen rechtmatig waren.

De bestuurder heeft de komende maanden nog veel uit te leggen.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarstukken 2013 en 2014 zijn niet tijdig gepubliceerd.

24-09-2018

Over 2015 en 2016 zijn op 4-8-2016 resp. 21-12-2017 voorlopige jaarstukken gedeponereerd.

 1

Kortom, er is niet aan de publicatieplicht voldaan.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

24-09-2018

Ja

 1

Reeds uit de wijze waarop met de deponering van jaarstukken is omgesprongen en misschien ook vanwege de wijze waarop de administratie werd gevoerd, volgt een onweerlegbaar vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De Ontvanger heeft nog geen vordering ingediend

24-09-2018

 1

€ 35.965,00

10-01-2019

 **2**

8.3 Pref. vord. UWV

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

24-09-2018

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

24-09-2018

 1

13

10-01-2019

 **2**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 13.109,68

24-09-2018

 1

€ 62.802,99

10-01-2019

 **2**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

24-09-2018

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Opvragen administratie en daarna controle op aanvaardbaarheid en rechtmatigheid
- Innen van zoveel mogelijk debiteuren
- Kijken wat er met de aangetroffen inventaris moet gebeuren.

24-09-2018



Controle op de materiële aanvaardbaarheid van de gevoerde administratie en onderzoek naar de wijze waarop de vennootschap is bestuurd.

10-01-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

24-09-2018



10.3 Indiening volgend verslag

9-4-2019

10-01-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Dit is een openbaar faillissementsverslag waaraan geen rechten kunnen worden ontleend. Het is mede bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement en over die aspecten waarvan de curator meent dat die in dit stadium openbaar kunnen worden gemaakt. De curator heeft dit verslag zo zorgvuldig mogelijk opgesteld, maar staat niet in voor de volledigheid of juistheid ervan nu dit mede is gebaseerd op gegevens en mededelingen de gefailleerde en van derden. Daarnaast kan het zijn dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is of nog niet openbaar kan worden gemaakt.

24-09-2018



Bijlagen