

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 7                     |
| Datum verslag      | 23-10-2024            |
| Insolventienummer  | F.18/23/38            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000271807:F001 |
| Datum uitspraak    | 07-03-2023            |

|         |                      |
|---------|----------------------|
| R-C     | mr. M.C. Groenewegen |
| Curator | mr C.E. van der Wijk |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                           |                                                                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| GPN Transport en Koeriers | 20-04-2023                                                                              |
|                           |  1 |

### Gegevens onderneming

|                |                                                                                         |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Hoenderkamp 20 | 20-04-2023                                                                              |
| 7812 VZ EMMEN  |  1 |

### Activiteiten onderneming

|                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Goederenvervoer over de weg, inclusief het verrichten van werkzaamheden als expediteur, cargodoor, bevrachter en andere tussenpersonen in goederenvervoer. Verhuur van bestelauto's, aanhangers, hogedrukreinigers etc. Uitleen van chauffeurs. | 20-04-2023                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                 |  1 |

### Financiële gegevens

#### Toelichting financiële gegevens

|                     |                                                                                         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Nog niet ontvangen. | 20-04-2023                                                                              |
|                     |  1 |

## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

20-04-2023

 1

## Boedelsaldo

€ 10.564,52

20-04-2023

 1

## Toelichting

Dit betreft het saldo van de lopende bankrekening.

€ 7.188,97

20-07-2023

 2

€ 7.188,96

20-10-2023

 3

€ 7.188,96

23-01-2024

 4

€ 7.188,96

23-07-2024

 6

Verslagperiode

|            |                                                                                         |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| van        | 20-04-2023                                                                              |
| 7-3-2023   |  1   |
| t/m        |                                                                                         |
| 19-4-2023  |                                                                                         |
| van        | 20-07-2023                                                                              |
| 20-4-2023  |  2   |
| t/m        |                                                                                         |
| 19-7-2023  |                                                                                         |
| van        | 20-10-2023                                                                              |
| 20-7-2023  |  3   |
| t/m        |                                                                                         |
| 18-10-2023 |                                                                                         |
| van        | 23-01-2024                                                                              |
| 19-10-2023 |  4   |
| t/m        |                                                                                         |
| 22-1-2024  |                                                                                         |
| van        | 23-07-2024                                                                              |
| 23-4-2024  |  6 |
| t/m        |                                                                                         |
| 22-7-2024  |                                                                                         |

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren  |
|----------------|---------------|
| 1              | 33 uur 45 min |
| 2              | 28 uur 9 min  |
| 3              | 2 uur 6 min   |
| 4              | 4 uur 48 min  |
| 5              | 0 uur 12 min  |
| 6              | 1 uur 18 min  |
| 7              | 1 uur 42 min  |
| totaal         | 72 uur 0 min  |

Toelichting bestede uren



# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is Nijboer Diever Holding B.V.  
Enig bestuurder en aandeelhouder van deze B.V. is de heer Nijboer.

20-04-2023

 1

## 1.2 Lopende procedures

Er is geen sprake van lopende procedures voor zover bekend.

20-04-2023

 1

## 1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder waren de verzekeringen ondergebracht in de holding in verband met een eerder faillissement in december 2022. Dit verzet is destijds vernietigd nadat verzet is ingesteld. Om de activiteiten voort te kunnen zetten zouden de verzekeringen overgezet zijn naar de holding.

20-04-2023

 1

Van de bestuurder heeft de curator een polisblad ontvangen waaruit blijkt dat sprake was van een verzekering voor de voertuigen bij Centraal Beheer.

## 1.4 Huur

Er werd een postbus gehuurd. De curator zal na verkregen toestemming deze huurovereenkomst opzeggen.

20-04-2023

 1

Er was geen sprake van een huurovereenkomst zodat opzegging niet aan de orde is.

20-07-2023

 2

## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is het faillissement veroorzaakt door de leasemaatschappij. De bestuurder stelt dat de bestelbusjes (Iveco) die hij heeft geleased om de haverklap kapot gingen. De tussenpersoon die de bestelbusjes had geleverd zou in overleg zijn met de leasemaatschappij over koop van de betreffende busjes. De busjes zouden door deze handelaar doorverkocht worden. Daarna zouden andere beter geschikte busjes geleased worden. Vanaf het moment dat overlegd werd tussen de tussenhandelaar en de leasemaatschappij werden volgende de bestuurder geen leasetermijnen meer in rekening gebracht. Toen het overleg tussen de tussenpartij en de leasemaatschappij spaak liep zou de leasemaatschappij ineens de overeenkomst hebben ontbonden.

20-04-2023

 1

De curator zal nog onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement. Vooralsnog lijkt het er echter meer op dat de administratie niet goed gevoerd werd, dat de vorderingen van crediteuren niet werden voldaan (niet alleen de leasemaatschappij), en dat afspraken niet werden nagekomen. Wat precies de oorzaak is, is nog niet duidelijk. De bestuurder houdt zich grotendeels onbereikbaar en verstrekt geen informatie.

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

2

20-04-2023

 1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

4

20-04-2023

 1

#### **Toelichting**

Niet helemaal duidelijk. Maar uit de rekeningafschriften lijkt te volgen dat er meer personeelsleden waren.

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|-------|--------|-------------|
|-------|--------|-------------|

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| 13-4-2023 | 2 |  |
|-----------|---|--|

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| <b>totaal</b> | 2 |  |
|---------------|---|--|

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel beschikt niet over loonstroken of arbeidsovereenkomsten. Van de bestuurder heeft de curator de loonstroken van oktober en december 2022 ontvangen. Getracht wordt om meer informatie te achterhalen.

20-04-2023

 1

De curator heeft aan de hand van de rekeningafschriften informatie verstrekt aan het UWV. Er werd geen loonadministratie gevoerd. Het lijkt er ook op dat het personeel niet uitbetaald kreeg waar zij recht op hadden. Daarnaast is gebleken dat een afdracht van vakantiegeld aan een beslaglegger nimmer heeft plaatsgevonden terwijl het personeelslid het vakantiegeld ook niet kreeg.

20-07-2023

 2

### 3. Activa

#### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving  | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| nvt.          |              |           |              |
| <b>totaal</b> | € 0,00       |           | € 0,00       |

#### Toelichting onroerende zaken

#### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

#### 3.3 Bedrijfsmiddelen

##### Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn transportbusjes. Deze werden echter allemaal geleased. Verder is er geen sprake van bedrijfsmiddelen. Althans volgens de bestuurder niet.

20-04-2023



#### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

#### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

#### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

##### Toelichting voorraden / onderhanden werk

#### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Volgens de bestuurder is er geen sprake van voorraden of onderhanden werk.

20-04-2023



#### 3.8 Andere activa

##### Toelichting andere activa

Nvt.

20-04-2023



#### 3.9 Werkzaamheden andere activa

De belastingdienst heeft bericht dat er nog een tweetal voertuigen op naam van gefailleerde staan. " en van deze voertuigen is voor zover bekend reeds naar de sloop gebracht. Het andere voertuig bevindt zich waarschijnlijk in Duitsland bij de bestuurder.

23-10-2024



## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

De debiteuren die nog in openstanden in het boekhoudsysteem zijn allemaal aangeschreven. Het boekhoudsysteem is volgens de bestuurder echter niet goed bijgewerkt omdat er geen goede koppeling met de bank was.

20-04-2023

 1

De bestuurder heeft tijdens het faillissement zonder toestemming doorgewerkt. Gebleken is dat hij de debiteuren allemaal buiten de curator om heeft geïnd door het aannemen van contante gelden. Ook heeft de bestuurder een derde ingeschakeld om werkzaamheden te verrichten. Deze derde heeft ook contante betalingen aangenomen.

20-07-2023

 2

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inning debiteuren.

20-04-2023

 1

De debiteuren zijn aangeschreven omdat zij niet bevrijdend konden betalen tijdens het faillissement.

20-07-2023

 2

Geen van de debiteuren heeft betaald. De debiteuren stellen zich op het standpunt dat zij bevrijdend hebben betaald. Gelet op het feit dat het om allemaal kleine vorderingen gaat en de debiteuren zich veelal in het buitenland bevinden zal hier verder geen actie op ondernomen worden.

20-10-2023

 3

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen sprake van een vordering van de bank.

20-04-2023

 1

## 5.2 Leasecontracten

De transportbusjes werden geleased. Ten aanzien van de Iveco busjes was sprake van operational lease. Ten aanzien van de Opel Movano was sprake van financial lease.

20-04-2023  
 1

De bestuurder houdt een aantal transportbusjes achter. Uit mededelingen van derden blijkt dat deze transportbusjes worden gebruikt voor de transportonderneming van de vader van de bestuurder.

20-07-2023  
 2

De leasemaatschappij heeft aangekondigd aangifte te doen.

De leasemaatschappij heeft aangifte gedaan en één van de transportbussen is door de politie van de weg gehaald. De vader van de bestuurder bleek deze transportbus te gebruiken voor zijn bedrijf te zijn.

20-10-2023  
 3

## 5.3 Beschrijving zekerheden

## 5.4 Separatistenpositie

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

## 5.6 Retentierechten

De tussenpersoon heeft nog een tweetal kapotte Iveco's in zijn werkplaats staan. Telefonisch heeft de tussenpersoon gemeld zich op zijn retentierecht te beroepen. Hij zou voor € 20.000,- aan reparaties hebben uitgevoerd.

20-04-2023  
 1

De curator heeft hierover contact opgenomen met de leasemaatschappij van de Iveco's. Deze heeft echter nog geen contact opgenomen.

Het is de curator niet duidelijk wat de stand van zaken is met betrekking tot het ingeroepen retentierecht. De advocaat van de leasemaatschappij kon de curator hierover niet informeren. De tussenpersoon is niet bereikbaar.

20-07-2023  
 2

## 5.7 Reclamerechten

## 5.8 Boedelbijdragen

## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Afwikkeling leaseovereenkomsten.

20-04-2023  
 1

De leaseovereenkomsten zijn grotendeels afgewikkeld. Er is nog één leasemaatschappij die zich heeft gemeld en die zich afvraagt of de leasebus nog aanwezig is. De curator zal dit onderzoeken en kortsluiten met de leasemaatschappij.

20-10-2023  
 3

De laatste leasebus van de aanvrager van het faillissement is op 19 januari 2024 opgehaald bij de bestuurder. Deze leasebussen zijn nu allemaal retour.

23-01-2024  
 4

De bus die bij een andere maatschappij werd geleased blijkt via een garage verkocht te zijn aan een derde en bevindt zich in het buitenland.



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De bestuurder heeft direct nadat het faillissement uitgesproken werd aangegeven dat hij verzet zou instellen. Hij heeft daarvoor ook een advocaat ingeschakeld.

20-04-2023

 1

De curator heeft direct (rechtstreeks bij de bestuurder en ook via zijn advocaat) aangegeven dat er een overzicht moest komen van het onderhandenwerk en de kosten zodat beoordeeld kon worden of een tijdelijke voortzetting kon plaatsvinden. De curator heeft ook gemeld dat de rechter-commissaris daarvoor toestemming dient te geven. De bestuurder hield zich echter volledig onbereikbaar.

Er is uiteindelijk een regeling getroffen met de leasemaatschappij. Dit is ook aan de rechtbank medegedeeld. Een dag voor de zitting bleek echter dat de geldschietster zijn afspraken niet nakwam als gevolg waarvan de regeling niet uitgevoerd kon worden. Dit heeft ertoe geleid dat het verzet niet geslaagd is en dat het faillissement dus in stand is gebleven.

#### 6.2 Financiële verslaglegging

Het is niet mogelijk om financiële verslaglegging te doen. De bestuurder verstrekt geen enkele informatie.

20-04-2023

 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De uitgevoerde werkzaamheden moeten nog worden gefactureerd.

20-04-2023

 1

De bestuurder heeft de uitgevoerde werkzaamheden buiten de curator om gefactureerd en geïnd.

20-10-2023

 3

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

#### 6.5 Verantwoording

#### 6.6 Opbrengst

#### 6.7 Boedelbijdrage

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De administratie blijkt niet goed te zijn bijgewerkt. Dit was al gemeld door de bestuurder en is ook geconstateerd door de curator.

20-04-2023



Ondanks herhaalde verzoeken worden de administratieve gegevens op basis waarvan de laatste facturen opgesteld kunnen worden niet aangeleverd. Ook de jaarstukken van de voorgaande jaren worden ondanks toezeggingen niet aangeleverd.

### 7.2 Depot jaarrekeningen

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

20-04-2023

 1

### Toelichting

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat gelet op de schending van de boekhoudplicht sprake is van onbehoorlijk bestuur. De bestuurder is inmiddels aansprakelijk gesteld.

Gelet op het feit dat de bestuurder zijn inlichtingenplicht schendt is bovendien aangekondigd dat de rechter-commissaris verzocht zal worden om de bestuurder op te roepen voor verhoor.

Ja

20-07-2023

 2

### Toelichting

De bestuurder woont en verblijft in Duitsland en houdt zich onbereikbaar. Uit informatie blijkt dat de bestuurder verder werkt op naam van zijn vader met transportbusjes die in eigendom toebehoren aan de leasemaatschappij.

Ja

23-01-2024

 4

### Toelichting

De leasebussen zijn inmiddels retour.

De curator probeert een bespreking met de bestuurder te plannen. De bestuurder geeft aan geen middelen te hebben om naar het kantoor van de curator te komen. Er wordt nu gekeken naar een andere mogelijkheid om een bespreking in te plannen.

Ja

23-04-2024

 5

### Toelichting

Tot op heden is nog geen bespreking gepland. Gelet op de stand van het faillissement is de vraag inmiddels wat een bespreking nog voor toegevoegde waarde heeft. Het faillissement is praktisch afgerond.

Duidelijk is dat er geen enkele administratie gevoerd is en dat vermogensbestanddelen aan de onderneming en ook na faillissement aan de boedel zijn onttrokken. De curator zal in overleg met de rechter-commissaris aangifte van faillissementsfraude doen.

### Toelichting

23-10-2024

 7

Er is contact gezocht met de afdeling die daarover gaat over het doen van aangifte van faillissementsfraude.

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

20-04-2023

 1

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|                                                                                                                                         |                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Er moet nog nader onderzoek naar de administratie worden gedaan.                                                                        | 20-04-2023<br> 1               |
| Er is geen administratie waar verder onderzoek naar kan worden gedaan.                                                                  | 20-07-2023<br> 2               |
| Het doen van aangifte van faillissementsfraude.                                                                                         | 23-04-2024<br> 5               |
| Aangifte faillissementsfraude. De curator zal daartoe contact opnemen met de afdeling van belastingdienst of politie die hierover gaat. | 23-07-2024<br> 6               |
| <div><div></div>Er is inmiddels verzocht om een afspraak.</div>                                                                         | <b>23-10-2024</b><br> <b>7</b> |

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

|             |                                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 13.148,43 | 23-07-2024<br> 6 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

|             |                                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 3.230,00  | 20-04-2023<br> 1 |
| € 34.580,00 | 20-07-2023<br> 2 |
| € 34.716,80 | 23-07-2024<br> 6 |

### 8.3 Pref. vord. UWV

|            |                                                                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 6.701,33 | 23-01-2024<br> 4 |
| € 6.701,33 | 23-07-2024<br> 6 |

#### 8.4 Andere pref. crediteuren

|            |                                                                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 3.071,18 | 20-07-2023<br> 2 |
| € 7.995,35 | 20-10-2023<br> 3 |
| € 8.296,55 | 23-07-2024<br> 6 |

#### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

|    |                                                                                                       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | 20-04-2023<br> 1   |
| 12 | 20-07-2023<br> 2   |
| 15 | 23-01-2024<br> 4   |
| 16 | 23-07-2024<br> 6 |

#### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

|              |                                                                                                       |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 58.930,78  | 20-04-2023<br> 1 |
| € 96.277,63  | 20-07-2023<br> 2 |
| € 109.655,02 | 20-10-2023<br> 3 |
| € 117.012,40 | 23-01-2024<br> 4 |
| € 124.987,44 | 23-07-2024<br> 6 |

#### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

|                                                                                                  |                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Op dit moment is de verwachting dat het faillissement zal worden opgeheven bij gebrek aan baten. | 20-10-2023<br> 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## **8.8 Werkzaamheden crediteuren**

Nieuwe crediteuren die zich melden zullen worden geplaatst. Voor het overige zijn er geen werkzaamheden meer te verrichten.

20-10-2023



## 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

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Onderzoek administratie;
- Afwikkeling leaseovereenkomsten;
- Facturering en inning debiteuren;
- Inventarisatie crediteuren.

20-04-2023

 1

- Inning debiteuren;
- Afwikkeling leaseovereenkomsten;
- Verkoop aanhangwagen.

20-07-2023

 2

De bestuurder is onbereikbaar. Het is niet bekend waar de aanhangwagen is.

20-10-2023

 3

- Bespreking plannen met de bestuurder.

23-01-2024

 4

- Aangifte doen van faillissementsfraude.

23-04-2024

 5

- Overleg over aangifte faillissementsfraude.
- Voertuigen op naam.
- Afwachten beslissing belastingdienst m.b.t. tergevoerde btw.

**23-10-2024**

 **7**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

20-04-2023

 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

23-1-2025

**23-10-2024**

 **7**

### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1.

20-04-2023

 1

De curator is verzocht om zich uit te laten in een procedure met de ex partner over de vermogensrechtelijke verhoudingen tussen de bestuurder en de ex partner van de bestuurder. De curator heeft verwezen naar de faillissementsverslagen.

23-07-2024

 6

**Bijlagen**