

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	27-02-2024
Insolventienummer	F.10/23/235
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000295117:F001
Datum uitspraak	25-07-2023

R-C	mr. C.G.E. Prenger
Curator	mr M.N.A. Littooi

Algemene gegevens

Naam onderneming

Trans Keno B.V. v.h.o.d.n. Soendtrade B.V. (" Failliet ")	25-08-2023
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Trans Keno B.V., statutair gevestigd te Vlaardingen en kantoorhoudende aan de Graafstroomstraat 33 B te (3044 AN) Rotterdam, is opgericht op 20 november 2018 en ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 73158925.	25-08-2023
	 1

Activiteiten onderneming

Volgens opgave in het Handelsregister: "Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen), groothandel in bloemen en planten, groente en fruit alsmede het verzorgen van het transport van goederen en containers en import en export van bloemen, planten, groenten en fruit."	25-08-2023
	 1
Volgens de bestuurder van Failliet is deze opgave correct.	

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 771.787,00	€ -20.558,00	€ 542.600,00
2021	€ 291.716,00	€ 169.435,00	€ 310.083,00
2020	€ 161.743,00	€ 99.266,00	€ 203.513,00

Toelichting financiële gegevens

De in de Jaarrekening 2021 gerapporteerde financiële gegevens voor het boekjaar 2020 komen niet overeen met – zijn slechter dan – de in de Jaarrekening 2020 gerapporteerde financiële gegevens voor het boekjaar 2020.

De in de Jaarrekening 2022 gerapporteerde financiële gegevens voor het boekjaar 2021 komen niet overeen met – zijn slechter dan – de in de Jaarrekening 2021 gerapporteerde financiële gegevens voor het boekjaar 2021.

In het bovenstaande overzicht zijn voor het boekjaar 2020 de financiële gegevens in de Jaarrekening 2020 aangehouden en voor het boekjaar 2021 de financiële gegevens in de Jaarrekening 2021.

25-08-2023

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

25-08-2023

 1

Boedelsaldo

€ 361,91

27-11-2023

 2

€ 358,41

27-02-2024

 3

Verslagperiode

van	25-08-2023
25-7-2023	 1
t/m	
24-8-2023	
van	27-11-2023
25-8-2023	 2
t/m	
26-11-2023	
van	27-02-2024
27-11-2023	 3
t/m	
26-2-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	12 uur 18 min
2	26 uur 6 min
3	11 uur 12 min
totaal	49 uur 36 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag berust op informatie die de Curator heeft ontvangen van de bestuurder van Failliet en derden. Voor de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan niet worden ingestaan. Het is zeer wel mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens moeten worden aangepast.	25-08-2023
Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.	 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Failliet is opgericht op 20 november 2018. Enig aandeelhouder en bestuurder van Failliet is de heer Kenan Hasaltun (" Bestuurder ").	25-08-2023
	 1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van Bestuurder waren er op het moment van faillietverklaring geen lopende procedures.

25-08-2023



1

Van lopende procedures is tot op heden niet gebleken.

27-11-2023



2

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van Bestuurder zijn thans geen lopende verzekeringsovereenkomsten.

25-08-2023



1

Van lopende verzekeringsovereenkomsten is tot op heden niet gebleken.

27-11-2023



2

1.4 Huur

Failliet huurt een bedrijfspand aan de Graafstroomstraat 33B in Rotterdam ("Bedrijfspand"). De Curator heeft de huur van het Bedrijfspand opgezegd.

25-08-2023



1

Op 28 augustus 2023 is het Bedrijfspand opgeleverd en de huurovereenkomst beëindigd. Verhuurder heeft – na verrekening van de openstaande huur ad € 818,20 – de resterende waarborgsom ad € 361,91 overgeboekt naar de boedelrekening.

27-11-2023



2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van Bestuurder is het faillissement van Failliet het gevolg een opstapeling van diverse oorzaken.

25-08-2023



1

In augustus 2022 zag Failliet dat de bedrijfskosten te hoog opliepen, doordat de chauffeurs – werknemers van Failliet – vaak schade aan de opleggers veroorzaakten. Ook zijn meerdere vrachtwagens tijdens transportopdrachten in het buitenland kapotgegaan. De kosten voor het terughalen en repareren van de vrachtwagens waren hoog. De incidenten zorgden in korte tijd voor flinke financiële lasten. Daar komt bij dat een van de debiteuren zijn facturen niet betaalde.

De combinatie van hoge kosten met betrekking tot de reparatie van vrachtwagens en het verlies van inkomstenbronnen zorgde voor verdere problemen bij Failliet. Door een gebrek aan liquiditeit, de schade die door de chauffeurs werd veroorzaakt en het verlies van opdrachtgevers ontstonden ook problemen bij het betalen van de kosten voor het leasen van de voertuigen.

In december 2022 zijn de bedrijfsactiviteiten van Failliet beëindigd.

Het faillissement is door Scania Nederland B.V. aangevraagd.

In de afgelopen verslagperiode heeft Bestuurder aangegeven dat Failliet óók in 2023 (in beperkte mate) bedrijfsactiviteiten heeft ontplooid. Failliet heeft ook diverse crediteuren voldaan in 2023.

27-11-2023



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Volgens opgave van Bestuurder was er op de faillissementsdatum geen personeel in dienst bij Failliet. In december 2022 is het personeel door Bestuurder ontslag aangezegd en zijn de bedrijfsactiviteiten gestaakt.

25-08-2023

 1

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft één persoon zich bij de Curator gemeld met een beweerdelijke lopende arbeidsovereenkomst. Deze persoon heeft de Curator verzocht om ontslag teneinde aanspraak te kunnen maken op de loongarantieregeling. De Curator komt tot de voorlopige conclusie dat geen sprake is van een lopende arbeidsovereenkomst.

27-11-2023

 2

Personeelsleden

0

27-02-2024

 3

Toelichting

De Curator handhaaft zijn voorlopige conclusie dat geen sprake is van een lopende arbeidsovereenkomst. Wel heeft de Curator het beweerdelijke personeelslid voorwaardelijk ontslag aangezegd, onder de voorwaarde dat in de toekomst wel sprake blijkt te zijn van een lopende arbeidsovereenkomst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Contact met de persoon met een beweerdelijke lopende arbeidsovereenkomst en zijn advocaat.

27-11-2023

 2

De Curator heeft een ontslagbrief opgesteld.

27-02-2024

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen

25-08-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen

25-08-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van Bestuurder waren er op het moment van faillietverklaring geen bedrijfsmiddelen aanwezig.

25-08-2023

 1

Van bedrijfsmiddelen is tot op heden niet gebleken.

27-11-2023

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Curator behartigt op grond van artikel 57 lid 3 Fw de belangen van de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft op grond van artikel 22 lid 3 Iw 1990 jo. artikel 21 lid 2 Iw 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken.

25-08-2023

 1

Tot op heden heeft de Belastingdienst in totaal voor een bedrag van € 85.711 aan vorderingen ingediend.

Tot op heden heeft de Belastingdienst in totaal voor een bedrag van € 194.116 aan vorderingen ingediend.

27-11-2023

 2

Tot op heden heeft de Belastingdienst in totaal voor een bedrag van € 209.634 aan vorderingen ingediend (zie 8.2).

27-02-2024

 3

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van Bestuurder waren er op het moment van faillietverklaring geen voorraden / onderhanden werk aanwezig.

25-08-2023

 1

Van voorraden / onderhanden werk is tot op heden niet gebleken.

27-11-2023

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Waarborgsom (huur Bedrijfspand)	€ 361,91	
totaal	€ 361,91	€ 0,00

Toelichting andere activa

Volgens opgave van Bestuurder waren er op het moment van faillietverklaring geen andere activa aanwezig.

25-08-2023

 1

Waarborgsom huur Bedrijfspan

27-11-2023

 2

Voor de huur van het Bedrijfspan heeft Failliet een waarborgsom van € 1.180,11 betaald. Bij de oplevering van het Bedrijfspan is afgesproken dat de openstaande vordering van de verhuurder van in totaal € 818,20 wordt verrekend met de waarborgsom. Verhuurder heeft de resterende waarborgsom van € 361,91 gerestitueerd aan de boedel.

Rekening-courant met Bestuurder

Uit de administratie van Failliet blijkt een vordering van Failliet op Bestuurder uit hoofde van rekening-courant ("**Rekening-Courant**") van in totaal € 127.558,16. Bestuurder heeft aangegeven dat de Rekening-Courant is gebruikt voor 'loonbetalingen' aan Bestuurder. De Rekening-Courant is in onderzoek.

3.9 Werkzaamheden andere activa

- Contact met de verhuurder van het Bedrijfspan. Het Bedrijfspan opleveren.
- Onderzoek naar de Rekening-Courant.

27-11-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van Bestuurder is er een post aan openstaande debiteuren. De post aan openstaande debiteuren is in onderzoek.

25-08-2023

 1

Na onderzoek is gebleken dat de openstaande handelsdebiteuren (die blijken uit de administratie van Failliet) reeds vóór faillissement hebben betaald.

27-11-2023

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek naar de post 'openstaande debiteuren'.

27-11-2023

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 17,50

25-08-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Failliet houdt een bankrekening bij ING Bank aan. Het banksaldo bedroeg op het moment van faillietverklaring € - 17,50 (debet).

5.2 Leasecontracten

Failliet leasede op het moment van faillietverklaring één voertuig bij Hiltermann Lease (financial lease). Bestuurder heeft aangegeven dat hij het voertuig bij de lessor heeft ingeleverd.

25-08-2023

 1

De lessor (Hiltermann Lease) heeft het leasevoertuig verkocht, waarna een vordering van de lessor resteert. De lessor heeft deze vordering ter verificatie ingediend.

27-11-2023

 2

In het jaar voorafgaand aan het faillissement zijn dertien leasecontracten van Failliet (voor personenauto's, bedrijfsauto's en opleggers) beëindigd. De Curator doet onderzoek naar de afwikkeling van deze leasecontracten.

In het onderzoek naar de afwikkeling van de leasecontracten zijn tot op heden geen onrechtmatigheden geconstateerd.

27-02-2024

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot op heden hebben geen schuldeisers een beroep gedaan op een zekerheidsrecht.

25-08-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Van schuldeisers met een separatistenpositie is tot op heden niet gebleken.

25-08-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog hebben zich geen schuldeisers gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

25-08-2023

 1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog hebben zich geen schuldeisers gemeld met een beroep op retentierechten.

25-08-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog hebben zich geen schuldeisers gemeld met een beroep op reclamerechten.

25-08-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek naar de beëindigde leasecontracten.

27-11-2023

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten van Failliet zijn voor de faillietverklaring gestaakt. Mitsdien is een voortzetting van de onderneming niet aan de orde.

25-08-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De bedrijfsactiviteiten van Failliet zijn voor de faillietverklaring gestaakt. Mitsdien is een doorstart van de onderneming niet aan de orde.

25-08-2023

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De Curator heeft stukken uit de administratie van Failliet bij Bestuurder opgevraagd. De Curator heeft de opgevraagde stukken ontvangen van de boekhouder van Failliet.

25-08-2023

 1

De Curator doet onderzoek naar de administratie van Failliet.

Voor de boekjaren 2020 - 2022 heeft de Curator de digitale administratie van Failliet ontvangen. De Curator doet onderzoek naar deze administratie.

27-11-2023
 2

Voor het boekjaar 2023 is geen digitale administratie bijgehouden; wel zou voor het boekjaar 2023 een fysieke administratie zijn bijgehouden. Tot op heden heeft Curator geen administratie van Failliet voor het boekjaar 2023 ontvangen.

De Curator heeft diverse inconsistenties in de administratie van Failliet geconstateerd. Daarnaast constateert de Curator dat onder andere diverse activaposten in de jaarrekening 2022 onjuist zijn. Verder heeft de Belastingdienst in haar rapport naar de administratie van Failliet d.d. 31 augustus 2023 geconstateerd dat in 2021 personen voor Failliet hebben gewerkt die niet in de loonadministratie van Failliet zijn opgenomen.

27-02-2024
 3

De Bestuurder heeft – naar de mening van de Curator – tot op heden geen toereikende verklaring voor de inconsistenties en onjuistheden gegeven.

7.2 Depot jaarrekeningen

2019: gedeponeed op 17 februari 2021, derhalve niet tijdig.
2020: gedeponeed op 14 april 2022, derhalve niet tijdig.
2021: gedeponeed op 5 juli 2023, derhalve niet tijdig.

25-08-2023
 1

2022: gedeponeed op 26 juli 2023, derhalve tijdig.

27-02-2024
 3

De Curator constateert dat ten aanzien van de jaarrekeningen 2019 – 2021 de publicatieplicht ex 2:394 BW is geschonden.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Een goedkeuring van de accountant was niet vereist.

25-08-2023
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

25-08-2023
 1

Volgens opgave in het Handelsregister bedraagt het geplaatst aandelenkapitaal van Failliet € 1.

27-02-2024
 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

25-08-2023
 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-08-2023
 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Opvragen van de administratie van Failliet.	25-08-2023  1
Onderzoek naar de administratie van Failliet.	27-11-2023  2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 24,20	25-08-2023  1
---------	---

Toelichting

- Salaris curator p.m.
- ClaimsAgent € 24,20

€ 48,40	27-11-2023  2
---------	---

Toelichting

- Salaris curator p.m.
- ClaimsAgent € 48,40

€ 48,40	27-02-2024  3
---------	---

Toelichting

- Salaris curator p.m.
- ClaimsAgent € 48,40

In de verslagperiode is door de bank een bedrag van € 3,50 aan bankkosten op de boedelrekening ingehouden.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 85.711,00

25-08-2023

 1

Toelichting

Betreft de door de Belastingdienst ingediende vorderingen van aanslagen omzetbelasting, loonheffingen en vennootschapsbelasting tot en met de periode april 2023.

€ 194.116,00

27-11-2023

 2

€ 209.634,00

27-02-2024

 3

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 57.029,13

25-08-2023

 1

Toelichting

Betreft een loonvordering van een voormalig personeelslid.

€ 0,00

27-02-2024

 3

Toelichting

De Curator handhaaft zijn voorlopige conclusie dat geen sprake is van een lopende arbeidsovereenkomst met het beweerdelijke personeelslid. Het bedrag ad. € 57.029,13 wordt derhalve opgenomen onder de voorlopig erkende concurrente schuldeisers.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

25-08-2023

 1

14

27-11-2023

 2

15

27-02-2024

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 23.520,65

25-08-2023

 1

€ 73.061,22

27-11-2023

 2

€ 130.090,35

27-02-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de verwachte wijze van afwikkeling kan in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

25-08-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verwerken van ingediende vorderingen.

25-08-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Volgens opgave van Bestuurder zijn er geen lopende procedures. Van lopende procedures is tot op heden niet gebleken.

25-08-2023

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Ontvangen van de administratie
- Rechtmatigheidsonderzoek
- Inventariseren en incasseren van de debiteuren
- Inventarisatie van de crediteuren

25-08-2023



- Onderzoek naar de afwikkeling van de leasecontracten
- Rechtmatighedenonderzoek

27-11-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn voor afwikkeling van het faillissement kan in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

25-08-2023



10.3 Indiening volgend verslag

27-5-2024

27-02-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen