

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	28-09-2022
Insolventienummer	F.10/22/114
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000235720:F001
Datum uitspraak	31-05-2022

R-C	mr. M.C. van den Hout
Curator	mr P.J.E.M. Nuiten

Algemene gegevens

Naam onderneming

B & S Transport B.V.

28-06-2022



Gegevens onderneming

B&S Transport B.V., hierna failliet, is op 15 mei 2017 opgericht met statutaire zetel te Zwijndrecht. Failliet houdt feitelijk kantoor te Papendrecht op het woonadres van de bestuurder. Enig aandeelhouder van failliet is de besloten vennootschap Elmana Beheer B.V. gevestigd te Papendrecht. Statutair bestuurder van Elmana Beheer B.V. is de heer F.J. Seltenrijch. Enig statutair bestuurder van failliet is de heer M. Seltenrijch wonende te Papendrecht.

28-06-2022



Failliet is eerder failliet verklaard en wel op 7 september 2021. Dit faillissement is na verzet op 27 oktober 2021 vernietigd.

Activiteiten onderneming

Nationaal en internationaal goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen).

28-06-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019			€ 1.450.012,00
2018			€ 947.167,00
2017			€ 762.199,00

Toelichting financiële gegevens

Curator heeft (financiële) administratie bij bestuurder opgevraagd maar ondanks rappel nog niet ontvangen. Balanstotaal is gebaseerd op informatie uit handelsregister.

28-06-2022



Inmiddels is via Exact toegang gekregen tot de aanwezige administratie waaronder het Grootboek over de jaren 2018-2022. verder zijn van de banken de bankmutaties 2021-2022 ontvangen.

28-09-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

3

28-06-2022



Toelichting

Naar opgave van UWV waren er 8 personeelsleden geregistreerd. Bestuurder gaf aan dat er ten tijde van het uitspreken van het faillissement nog 3 werknemers waren waaronder bestuurder zelf.

4

28-09-2022



Toelichting

Er waren 3 werknemers geregistreerd bij het UWV ten tijde van het uitspreken van het faillissement. nadien bleek dat er een werknemer was die al langere tijd aangaf geen werkzaamheden meer te hebben verricht voor failliet maar formeel niet was ontslagen. Zekerheidshalve is het verondersteld dienstverband opgezegd.

Boedelsaldo

€ 15.702,00

28-06-2022



Toelichting

Ontvangen van Bedrijfstakpensioenfonds. Curator is in afwachting van een faillissementsrekening. Bedrag staat derhalve geparkeerd op de Derdengeldenrekening

€ 16.759,92

28-09-2022



Verslagperiode

van
31-5-2022

t/m
27-6-2022

28-06-2022

 1

van
28-6-2022

t/m
25-9-2022

28-09-2022

 2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	26 uur 54 min
2	86 uur 18 min
totaal	113 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Totaal aantal uren: 113.20

28-09-2022

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig (statutair) bestuurder van failliet is de heer M. Seltenrijch.

28-06-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Twee procedures bij Rechtbank Rotterdam, Kanton, locatie Dordrecht. Inmiddels is één procedure doorgehaald. De andere procedure staat voor de zitting van 21 juli as. voor oproeping curator.

28-06-2022

 1

Op 15 juni 2022 heeft de rechtbank Rotterdam een verwijzingsvonnis bij verstek gewezen. Op 13 juli 2022 is deze uitspraak betekend aan curator met oproep om op 21 juli jl. te verschijnen. Curator is niet verschenen en nu de kantonrechter bekend was met het faillissement is de procedure (in een vonnis) geschorst.

28-09-2022

 2

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend zijn verzekeringen opgezegd.

28-06-2022



Er is een claim ontvangen op de (toen nog lopende)vervoerdersaansprakelijkheidsverzekering.

28-09-2022



1.4 Huur

Geen huurverplichtingen voor zover bekend.

28-06-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens bestuurder kent het faillissement drie oorzaken:

28-06-2022



- haperende gezondheid van bestuurder zelf;
- een voorgenomen samenwerking met een bedrijf te Roosendaal is niet doorgedaan;
- vanwege de negatieve publiciteit als gevolg van het eerste faillissement in september 2021 zijn charters niet doorgedaan.

Bedrijfsactiviteiten waren al geruime tijd gestaakt, aldus bestuurder. Er zou sinds de vernietiging van het eerste faillissement amper omzet zijn gemaakt. De voertuigen waren al eerder verkocht. Werknemers waren er niet meer. Failliet zou zich vanaf oktober 2021 gaan toeleggen op het verzorgen van charters maar die bleven uit. TVL en NOW zouden zijn misgelopen.

Faillissement is op 24 februari 2022 aangevraagd door Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor het Beroepsvervoer over de weg, gevestigd te Amsterdam vanwege achterstallige pensioenpremies voor een totaal bedrag van € 186.364,26 te vermeerderen met rente en kosten.

Curator zal nader onderzoek verrichten.

Curator kan zich vinden in verklaring bestuurder in die zin dat omzet vanwege terugval aan bedrijfsactiviteiten sedert oktober 2021 niet meer in verhouding stond tot de doorlopende kosten. Het bedrijf heeft nog even kunnen "voortbestaan" door belastingen (LH en MB) en premies pensioenfonds niet meer te betalen.

28-09-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

28-06-2022

 1

Toelichting

Volgens opgave UWV zouden er 8 personeelsleden zijn maar dat is later bijgesteld. Diverse werknemers bleken zelf afscheid te hebben genomen maar waren niet afgemeld. Bestuurder gaf zelf aan dat er 3 werknemers waren waarvan 1 in de ZW. Uiteindelijk bleek er nog een vierde personeelslid te zijn.

Personeelsleden

4

28-09-2022

 2

Toelichting

Het gaat om 3 geregistreerde werknemers. Het veronderstelde vierde personeelslid bleek niet formeel te zijn ontslagen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

11

28-06-2022

 1

Toelichting

Deze 11 personeelsleden zijn eerder vanwege het faillissement in september 2021 door curator ontslagen. vanwege de vernietiging van dat faillissement heeft UWV met terugwerkende kracht werknemers weer geregistreerd. De meesten hebben vervolgens zelf de arbeidsovereenkomst opgezegd.

2.3 Ontslagaanzegging

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

22-6-2022	1	
-----------	---	--

9-6-2022	3	
----------	---	--

totaal	4	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

28-06-2022

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor zover bekend geen bedrijfsmiddelen aanwezig. Wordt onderzocht.

28-06-2022

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

28-06-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Geen voorraden of OHW aanwezig.

28-06-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
restitutie verzekering	€ 30,50	
Restitutie bedrijfstakpensioenfonds	€ 15.702,82	
totaal	€ 15.733,32	€ 0,00

Toelichting andere activa

PM

28-09-2022

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 7.000,00	€ 1.050,00	
totaal	€ 7.000,00	€ 1.050,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

PM

28-06-2022

 1

Opgave stand debiteuren volgens grootboek 2022 en laatste debiteurenlijst zoals aangetroffen in Exact. Curator heeft dit in onderzoek. 2 debiteuren hebben betaald.

28-09-2022

 **2**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

28-06-2022



Toelichting vordering van bank(en)

Geen bankschulden. Failliet heeft bankrekeningen bij ING en Rabobank. Mutatieoverzichten vanaf oktober 2021 tot datum faillissement van alle bekende rekeningen zijn ontvangen en worden onderzocht. Bankpasjes zijn ingenomen.

5.2 Leasecontracten

PM

28-06-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

28-06-2022



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

28-06-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

28-06-2022



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

28-06-2022



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

28-06-2022



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

28-06-2022



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

28-06-2022



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curator heeft dit nog niet kunnen beoordelen nu (financiële) administratie tot heden niet is aangeleverd door bestuurder.

28-06-2022



Via Exact inzage gekregen in administratie. Verder hebben de twee banken de bankmutaties verstrekt over 2021 en 2022. Curator heeft indruk dat administratie niet geheel is bijgewerkt in 2022. Wordt nader onderzocht.

28-09-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2017 is gedeponeed op 6 november 2018;
jaarrekening 2018 is gedeponeed op 9 juli 2020;
Jaarrekening 2019 is gedeponeed op 17 november 2020.

28-06-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet nodig.

28-06-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet bekend. Akte van oprichting en het aandeelhoudersregister is opgevraagd.

28-06-2022

 1

Aandeelhoudersregister en akte van oprichting is ontvangen. Aandelen zijn bij oprichting contant volgestort (€1,-) Gesproken is met de directeur/enig eigenaar van de aandeelhouder van failliet, te weten Elmana Beheer B.V. die dit heeft bevestigd.

28-09-2022

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

28-06-2022

 1

Toelichting

Vermoeden van onbehoorlijk bestuur op basis van navolgende bevindingen: Geen (concept) jaarstukken 2020/2021 geen afdracht van pensioenpremies sinds 2019; geen loon-personeelsadministratie; vermoeden van schending van de boekhoudplicht nu curator tot heden geen inzicht heeft kunnen verkrijgen in de debiteuren- en crediteurenposities, de liquiditeiten en de overige belangrijke balansposten; e.o.. Curator verricht nader onderzoek.

Ja

28-09-2022

 2

Toelichting

Onderzoek wordt voortgezet. Het eerder uitgesproken vermoeden van schending van de boekhoudplicht vanwege het geen inzicht kunnen verkrijgen in de debiteuren- en crediteurenposities, de liquiditeiten en de overige belangrijke balansposten is niet terecht. Wel bestaat twijfel of de boekhouding een juist beeld geeft. Wordt nader onderzocht.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

28-06-2022

 1

In onderzoek

28-09-2022

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Betalingsverkeer wordt onderzocht op onrechtmatige onttrekkingen en selectieve betalingen.

28-09-2022

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 1.238,70

28-06-2022

Toelichting

 1

Kosten aanvraag faillissement.

€ 0,00

28-09-2022

Toelichting

 2

Kosten aanvraag zijn per abuis bij boedelvorderingen geplaatst. Deze vordering is thans als super hoog preferente vordering geplaatst

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 961.906,00

28-06-2022

Toelichting

 1

OB, LH en MB

€ 1.025.489,70

28-09-2022

Toelichting

 2

Tegen diverse aanslagen LH is bezwaar aangetekend nu het ambtshalve schattingen betreft.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

28-06-2022

 1

PM

€ 12.670,00

28-09-2022

Toelichting

 2

€ 2.088,30 premiedeel en € 10.581,70 loonvordering

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 195.797,36

28-06-2022

 1

Toelichting

Vordering Stichting bedrijfstakpensioenfonds (plus PM) en van één werknemer.

€ 10.691,08

28-09-2022

 2

Toelichting

Abusievelijk is de vordering van Pensioenfonds in het eerste verslag opgenomen onder preferent.
Het gaat nu om een loonvordering van twee werknemers

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

28-06-2022

 1

13

28-09-2022

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 39.069,67

28-06-2022

 1

€ 346.550,60

28-09-2022

 2

Toelichting

Verder is er een achtergestelde lening van de aandeelhouder Elmana Beheer B.V. ten bedrage van
€ 2.456.700,85.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

28-06-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie onder 1.2

28-09-2022

 2

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- vervolgesprek bestuurder zodra administratie is ontvangen;
- onderzoek (financiële) administratie
- onderzoek (on)rechtmatigheden
- overleg met bank;
- bestuursaansprakelijkheid.

28-06-2022

 1

- voortzetten onderzoek (financiële) administratie;
- voortzetten onderzoek (on)rechtmatigheden;
- onderzoek bestuursaansprakelijkheid.

28-09-2022

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

28-06-2022

 1

10.3 Indiening volgend verslag

28-12-2022

28-09-2022

 2

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen