

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	08-08-2024
Insolventienummer	F.03/23/203
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000312839:F001
Datum uitspraak	05-12-2023

R-C	mr. F.J.F. Gerard
Curator	mr A.J.G. Bisscheroux

Algemene gegevens

Naam onderneming

Trans-Conti Trading & Logistics BV	30-01-2024
	 1

Gegevens onderneming

Besloten vennootschap	30-01-2024
	 1

Activiteiten onderneming

Dienstverlening voor vervoer over land; Expeditieus, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het goederenvervoer; Verhuur en lease van overige machines en werktuigen en van overige goederen (geen automaten); Groothandel in intern transportmaterieel.	30-01-2024
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Aan de curator kon geen jaarrekening worden getoond. Door de door de curator ingeschakelde deskundige, voormalig register-accountant Drs H.Bischoff, kon wel worden vastgesteld aan de hand van de aan hem verstrekte gegevens dat dat het bedrijfsresultaat bedroeg over de boekjaren:

2021 10.466,09 negatief
2022 91.374,93 negatief
2023 52.298,01 negatief

30-01-2024



1

en die verliezen ertoe hebben geleid dat het crediteurensaldo alsmede de schuld aan de Belastingdienst, UWV en pensioenfondsen fors zijn opgelopen.

Op 30 september 2023 had de BV de volgende vorderingen

Debiteuren 114.681,55

Vordering op gelieerde BV's c.q. DGA

- Rekening courant Holding Sunflower BV 31.481,86
- Rekening courant Zerpal BV 28.901,88
- Rekening courant Retra Transcargo BV 8.585,00
- Rekening courant EU Express LTD 600,00
- Rekening courant DGA 22.979,30

Het kassaldo bedroeg per 30.9.2023 468,76

Gemiddeld aantal personeelsleden

10

30-01-2024



1

Toelichting

Na verkregen toestemming van rechter-commissaris werd aan alle personeelsleden ontslag aangezegd

Boedelsaldo

€ 8.399,01

30-01-2024



1

€ 2.349,01

07-05-2024



2

€ 963,95

08-08-2024



3

Verslagperiode

van

5-12-2023

30-01-2024

 1

t/m

10-1-2024

van

11-1-2024

07-05-2024

 2

t/m

1-5-2024

van

2-5-2024

08-08-2024

 3

t/m

7-8-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14 uur 15 min
2	15 uur 40 min
3	5 uur 35 min
totaal	35 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder: Sunflower Holding B.V.

Bestuurders: Sunflower Holding BV (waarvan dhr Zerrer enig aandeelhouder/bestuurder is) , dhr Norbert Schön

Gevolmachtigde: mw C.M. Kistemann

30-01-2024

 1

1.2 Lopende procedures

In onderzoek

30-01-2024

 1

Er is voor het landgericht Braunschweig een arbeidsprocedure tegen failliet aanhangig. De curator is in afwachting van de reactie op zijn brief terzake aan dat college.

07-05-2024

 2

1.3 Verzekeringen

Geïnterpreteerd en voor zover nodig laten doorlopen ten laste van de boedel.

30-01-2024

 1

1.4 Huur

Retra Transcarga BV is (hoofd)huurder van de bedrijfsruimte, waarvan de eerste verdieping louter in gebruik is van de failliet. De huurovereenkomst werd beëindigd per 01-01-2024 na overleg met dhr Zerrer voornoemd, die tevens enig bestuurder is van Retra Transcarga B.V.

30-01-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

V.w.b. de voorgeschiedenis van het faillissement

30-01-2024

 1

Dhr Zerrer (61 jaar), indirecte bestuurder failliet (directeur van andere bestuurder Sunflower Holding BV, vertelde dat hij al heel lang in het beroepsgoederenvervoer zit en met dhr Schön (59 jaar) een vriendschapsband heeft opgebouwd. Beiden vatten in 2021 het plan op om een holding- en werkmaatschappij op te richten en een zgn. "Expedition" c.q. beroepsgoederenvervoersbedrijf (beide heren hebben de Duitse nationaliteit en spreken louter Duits) te starten in Nederland.

Daartoe werd op 22 juli 2021 Sunflower Holding BV opgericht, die enig aandeelhouder en bestuurder is van failliet, die op 26 augustus 2021 werd opgericht. De enige bestuurder en aandeelhouder van Sunflower Holding BV is dhr Zerrer. Dhr Schön trad in dienst van failliet als bedrijfsleider en werd als zodanig pas vanaf 1 maart 2022 in het handelsregister ingeschreven. Per die datum werd mevrouw C.M. Kistemann als vervoermanager ingeschreven en als gevolmachtigde. Tussen failliet en Sunflower Holding BV zou een managementovereenkomst gelden, die bepaalt dat dhr Zerrer advieswerkzaamheden moet verrichten op basis van een vaste vergoeding van Euro 1.000 per maand. Die vergoeding werd volgens hem nimmer in rekening werd gebracht omdat de opbrengsten dat niet toelieten.

Hij is via Sunflower Holding BV ook nog werkzaam als adviseur, acquisiteur t.b.v. andere bedrijven, weshalve zijn activiteiten voor failliet louter op parttime-basis plaatsvonden.

Na een moeilijke aanloopperiode, die werd gestart in oktober 2021, waarin het moeilijk bleek om een vergunning te krijgen en een bankrekening te openen etc. liep de exploitatie naar tevredenheid. In maart 2023 kreeg dhr Schön een hersenbloeding, waardoor hij arbeidsongeschikt raakte en niet meer als chauffeur kon (mee)werken. Vervolgens meldde zich ook de boekhoudster en een andere chauffeur in loondienst ziek. Daar kwam in de loop van het jaar nog het probleem bij dat in Duitsland de tolgelden omhoog gingen en er

steeds meer concurrentie kwam van chauffeurs uit het Oostblok. Vanaf dat moment moest dhr Zerrer zelf inspringen en werkte hij ook op zaterdagen en zondagen.

De administratie wordt zelf bijgehouden m.d.v. dat alle stukken worden gedigitaliseerd en opgestuurd naar de boekhouder Kubus BV. Er is niet zorgvuldig omgegaan met de administratie, waardoor geen correcte opgaven werden gedaan aan de pensioenfondsen en belastingdienst, waardoor deze ambtshalve facturen/aanslagen oplegden, waarop vervolgens niet adequaat werd gereageerd. Wel zouden de beide pensioenfondsen alsook de belastingdienst op enig moment zijn benaderd met het verzoek om eerder verzonden facturen/aanslagen te herzien en nieuwe op te leggen op basis van concrete/juiste gegevens, waarna tijdens de pensioenfondsen - volgens dhr Zerrer - werd aangekondigd dat er in de maand november 2023 een gecorrigeerde berekening zou worden toegezonden, maar dat was niet gebeurd.

De mededeling betreffende de behandeling van het faillissementsrekest werd volgens dhr Zerrer pas ontvangen op het kantoor van failliet nadat de zitting had plaatsgevonden, waarop het faillissement werd uitgesproken

V.w.b. de oorzaak van het faillissement

Zoals altijd is de oorzaak een gebrek aan liquide middelen, waardoor opeisbare schulden niet konden worden voldaan.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

10

30-01-2024



Toelichting

Na verkregen toestemming van rechter-commissaris werden alle bekende arbeidsovereenkomsten opgezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

10

30-01-2024



Toelichting

Failliet heeft een aantal arbeidsovereenkomsten niet rechtmatig opgezegd. Zekerheidshalve werden derhalve ook eventueel nog lopende arbeidsovereenkomsten opgezegd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
11-12-2023	10	
totaal	10	

2.4 Werkzaamheden personeel

Na verkregen toestemming van de RC werden alle arbeidsovereenkomsten per brief c.q. Email opgezegd. Daarna volgde correspondentie met UWV en individuele werknemers.

30-01-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

30-01-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

30-01-2024

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Kantoorinventaris en 2 vrachtwagens en 2 opleggers

30-01-2024

Volgens de opgave van de RDW staan nog de volgende kentekens op naam van failliet. Die opgave vermeldt 4 kentekens doch er werd slechts 1 voertuig en 1 trailer aangetroffen. De directie moet hierover nog opheldering verschaffen.

 1

De directie heeft nog steeds geen opheldering verschaft.

07-05-2024

De curator kreeg toestemming van de RC voor onderhandse verkoop van de 2 aangetroffen voertuigen. Hij is nog in overleg met potentiële kopers.

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

In onderzoek

30-01-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie

30-01-2024

 1

In onderzoek.

07-05-2024

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In onderzoek

30-01-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie

30-01-2024

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

In onderzoek

30-01-2024

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie

30-01-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

In onderzoek.

30-01-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verder onderzoek en correspondentie met accountant en debiteuren.

30-01-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

N.v.t.

30-01-2024

 1

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

30-01-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

30-01-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet aangetroffen/gemeld door/bij de curator

30-01-2024

 1

5.6 Retentierechten

Niet aangetroffen/gemeld door/bij de curator

30-01-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Niet aangetroffen/gemeld door/bij de curator

30-01-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

In het eerste gesprek met de directie gaf deze al aan geen perspectief voor een voortzetting c.q. doorstart te zien. Daarom werd de exploitatie aanstonds beëindigd.

30-01-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

30-01-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

30-01-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

30-01-2024

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

30-01-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

30-01-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

30-01-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

30-01-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De aanlevering van administratieve gegevens verliep volgens de contactpersoon bij Kubus B.V., dhr Babic (RA) nogal chaotisch, mede als gevolg van de geringe personele bezetting en langdurige ziekte van de administratieve medewerkster. De boekhouding werd daardoor nog niet volledig bijgewerkt. Daarnaast zijn verschillende betalingen van inkoopfacturen, nota's etc. via verschillende BV's gelopen; zulks naar dhr Babic aanneemt, vanwege het feit dat het banksaldo van de betreffende BV toendertijd een positief saldo vertoonde, zodat nog zeer veel uitzoekwerk dient te geschieden t.a.v. welke betalingen waarop betrekking hebben en via welke rekening courant deze geboekt moeten worden. Gezien de financiële positie van de onderneming is het nog maar de vraag of dit alsnog opgepakt kan worden.

30-01-2024



De financiële administratie over de jaren 2021 tot en met het 3e kwartaal 2023 is niet compleet. Het is de vraag of uit de cijfers volgens de aangeleverde financiële administratie harde conclusies kunnen worden getrokken. Anderzijds is het natuurlijk zo dat de leiding van de huishouding op grond van de wet verplicht is een deugdelijke administratie bij te houden. Argumenten als geringe personele bezetting en langdurige ziekte van personeel ontslaat de leiding natuurlijk niet van die verplichting en kan dus niet als excuus aangevoerd worden.

Drs Bischoff maakt de volgende opmerkingen over de aan hem aangeleverde administratie.

1. Er wordt tot 1 april 2023 geen kasadministratie gevoerd. Vanaf 1 april 2023 worden wel een behoorlijk aantal kasmutaties geboekt. Opmerkelijk is dan dat kasstortingen worden tegengeboekt op kruisposten maar dat de boeking op kruisposten geen tegenboeking heeft. De rekening kruisposten loopt dus niet af, wat wel zou moeten. De administratie geeft dus niet aan waar de contanten vandaan komen.
2. op 22 september 2021 wordt de eerste brandstofbon geboekt terwijl op 13 september 2023 de eerste verkoopfactuur, klant Schneider, wordt geboekt. In 2021 heeft de BV nog geen eigen vervoermiddelen. Deze worden pas aangeschaft op 31 januari 2022. Op die datum zijn twee Renault trekkers aangeschaft alsmede twee opleggers. Van de huurkosten voor een trekker c.q. oplegger is in 2021 niets te vinden.
3. De in 2022 aangeschafte twee trekkers en twee opleggers zijn gefinancierd middels een lease c.q. lening van Sunflower Holding BV, de moedermaatschappij, voor een totaalbedrag van Euro 40.905 euro. Betalingen van leasebedragen voor deze voertuigen zijn echter niet in de administratie te vinden.

De curator kreeg desgevraagd een budget in het kader van de GRS voor een verhaalsonderzoek en wacht thans op de beslissing op zijn verzoek aan de RC om machtiging voor het nemen van rechtsmaatregelen tegen de bestuurder, althans bepalen van een inlichtingenverhoor

07-05-2024



Op 4 juni 2024 werd door de RC een inlichtingenverhoor bepaald in de zin van art. 106 FW. De bestuurder is daar – ondanks correcte oproep - niet komen opdagen.

08-08-2024



Vervolgens heeft de RC bepaald dat de curator de bestuurder zal oproepen voor een nieuw verhoor door de RC op 15 juli 2024 en - als de bestuurder dan wederom niet verschijnt - door de RC een voordracht tot

inbewaringstelling in de zin van art. 87 lid 1 jo. Art. 106 lid 1 Fw zal worden gedaan.

Daarop werd door de bestuurder niet gereageerd ondanks dat de betreffende oproep door de curator zowel per e-mail aan het door hem opgegeven adres, alsook per aangetekende post werd verzonden.

Vervolgens heeft de RC een voordracht tot inbewaringstelling gedaan. De betreffende mondelinge behandeling door de rechtbank vond plaats op 25 juli 2024. Als gevolg van ziekte was de curator verhinderd om die zitting bij te wonen. Op die zitting verscheen wel de bestuurder, bijgestaan door mr L. Bischof, als advocaat.

Bij beschikking d.d. 25 juli 2024 wees de rechtbank het verzoek c.q. de voordracht af op grond dat de rechtbank – gelet op het gevoerde verweer, inhoudend dat de bestuurder de Nederlandse taal niet goed machtig was en de verzoeken c.q. oproepen zijdens de curator en de griffier niet goed had begrepen en inmiddels opdracht had gegeven om de administratie bij te werken en bezig was met het beantwoorden van de vragen van de curator – de failliet nog een laatste kans wil geven om alsnog aan zijn inlichtingen- en afdrachtplicht t.a.v. de administratie te voldoen.

Vervolgens heeft de advocaat van de bestuurder en de bestuurder zelf aan de curator kenbaar gemaakt bereid te zijn om de administratie alsnog compleet aan de curator te overhandigen en de door deze gestelde vragen te beantwoorden. Dat gebeurde bij brief/e-mail van die advocaat d.d. 25 juli 2024 en bij e-mails van de bestuurder van resp. 1 en 5 augustus 2024.

Sindsdien heeft de curator echter niets meer vernomen, ondanks dat hij bij e-mail d.d. 7 augustus 2024 aan de advocaat van de bestuurder kenbaar heeft gemaakt, dat hij in afwachting is van de genoemde antwoorden en de administratie en uitnodigt om daarover op zijn kantoor een gesprek met de bestuurder en diens advocaat te hebben.

In die brief heeft de curator een termijn gesteld van 2 weken en aangekondigd dat bij gebreke van een afdoende reactie binnen die termijn, hij wederom aan de RC zal vragen om een nieuwe voordracht tot inbewaringstelling te doen.

7.2 Depot jaarrekeningen

Geen jaarverslag 2022 / in onderzoek

30-01-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

30-01-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

30-01-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

30-01-2024
 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

30-01-2024
 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verder onderzoek.

30-01-2024
 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

30-01-2024
 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 67.984,75

Toelichting

€ 67.984,75 exclusief Euro 6.649 kosten

30-01-2024
 1

€ 77.387,75

Toelichting

Dit bedrag is exclusief kosten ad Euro 6.649,00.

07-05-2024
 2

€ 84.036,75

Toelichting

Dit bedrag is inclusief kosten.

08-08-2024
 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend

30-01-2024

 1

€ 33.341,09

08-08-2024

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot heden heeft zich geen andere preferente crediteur zich gemeld.

30-01-2024

 1

€ 26.502,80

07-05-2024

 2

€ 31.974,80

08-08-2024

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

30-01-2024

 1

3

07-05-2024

 2

7

08-08-2024

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 26.232,19

30-01-2024

 1

Toelichting

Ingediend werden schuldvorderingen voor een bedrag ad totaal: Euro 26.232,19

€ 30.398,69

07-05-2024

 2

€ 81.704,07

08-08-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onzeker.

30-01-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie en correspondentie.

30-01-2024

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

In onderzoek.

30-01-2024

 1

9.2 Aard procedures

In onderzoek.

30-01-2024

 1

9.3 Stand procedures

In onderzoek.

30-01-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

In onderzoek.

30-01-2024

 1

Zie hiervoor onder 1.2

07-05-2024

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verdere inventarisatie, gesprekken bestuurder, onderzoek debiteuren.

30-01-2024

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

6 maanden

30-01-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

8-11-2024

08-08-2024

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Verdere inventarisatie, gesprekken bestuurder, onderzoek debiteuren,

30-01-2024

 1

Bijlagen

Bijlagen