

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	06-05-2020
Insolventienummer	F.08/19/106
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000100385:F001
Datum uitspraak	09-04-2019


R-C	mr. AH Margadant
Curator	mr W.M. Limberger

Algemene gegevens


Naam onderneming

HATO Couriers & Services B.V. 08-05-2019
 1

Gegevens onderneming

HATO Couriers & Services B.V., ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 66851017, is gevestigd en kantoorhoudende te (8111 CM) Heeten op het adres Telgenweg 21. 08-05-2019
 1

Activiteiten onderneming


Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen); 08-05-2019
Dienstverlening voor vervoer over land;
Verhuisvervoer.  1


Bron: Kamer van Koophandel

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 564.548,00	€ -34.689,00	€ 144.469,00
2018	€ 506.476,70	€ -121.151,07	€ 123.483,50

Toelichting financiële gegevens

Curator heeft van de accountant van de vennootschap enkele financiële gegevens ontvangen waaronder de jaarrekening 2017. 08-05-2019  1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: De jaarrekening over 2018 is niet opgemaakt. De cijfers over 2018 zijn ontleend aan de interne administratie. 06-08-2019  2

Gemiddeld aantal personeelsleden

7 08-05-2019  1

Boedelsaldo

€ 6.069,89 08-05-2019  1

Toelichting

Ontvangen bijdragen beredderingskosten leasemaatschappij en door curator gefactureerd onderhanden werk.

€ 25.492,53 06-08-2019  2

Toelichting

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Idem, plus de ontvangen koopprijs voor de activa minus de door curator voldane boedelkosten.

€ 25.497,52 07-11-2019  3

€ 5.395,52 06-02-2020  4

Toelichting

Verslag 4 - 6 februari 2020: In de afgelopen verslagperiode is het salaris van curator vanuit de boedel betaald.

€ 3.890,64 **06-05-2020**  **5**

Verslagperiode

van

9-4-2019

08-05-2019

 1

t/m

7-5-2019

van

8-5-2019

06-08-2019

 2

t/m

7-8-2019

van

8-8-2019

07-11-2019

 3

t/m

7-11-2019

van

8-11-2019

06-02-2020

 4

t/m

6-2-2020

van

7-2-2020

06-05-2020

 5


t/m


6-5-2020


Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	96 uur 8 min
2	50 uur 0 min
3	7 uur 30 min
4	21 uur 30 min
5	13 uur 15 min
totaal	188 uur 23 min

Toelichting bestede uren


Na de uitspraak van het faillissement heeft curator gesproken met de bestuurder van de vennootschap. Een eerste inventarisatie van de bezittingen en de schulden heeft plaatsgevonden. Het personeel is ontslag aangezegd. De personeelsbijeenkomst met het UWV heeft plaatsgehad. 08-05-2019  1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: In deze verslagperiode heeft curator zich beziggehouden met de verkoop van de activa en de oplevering van de bedrijfshal aan de verhuurder. Daarbij zijn eigendommen van derden na controle uitgeleverd. Curator heeft zich tevens beziggehouden met het factureren en het incasseren van onderhanden werk. Voorts heeft curator zijn rechtsmatigheidsonderzoeken uitgevoerd. 06-08-2019  2

Verslag 4 - 6 februari 2020: In de afgelopen verslagperiode heeft curator zich bezig gehouden met de rechtmatigheidsonderzoeken alsook de incasso van de rekening-courant vordering op de directie. 06-02-2020  4

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie


HATO Couriers & Services B.V. is opgericht op 15 september 2016. De eerste inschrijving in het handelsregister vond plaats op 16 september 2016. Enig aandeelhouder en statutair bestuurder van de vennootschap is mevrouw B. te Wierik - Schoemaker. De vennootschap exploiteerde een koeriersdienst waarbij zij specifiek transport deed voor enkele opdrachtgevers. 08-05-2019  1

1.2 Lopende procedures

Hiervan is vooralsnog niet gebleken. 08-05-2019  1

1.3 Verzekeringen

Curator heeft de aangetroffen bedrijfsmiddelen en rollend materieel in dekking laten brengen omdat niet duidelijk was of deze goederen nog verzekerd waren. 08-05-2019  1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Met de verkoop van de bedrijfsmiddelen en het rollend materieel is de betreffende verzekering door curator beëindigd. 06-08-2019  2

1.4 Huur

De vennootschap huurde een loods met daarin kantoorruimte. Curator heeft de huur opgezegd met inachtneming van de daarvoor geldende opzegtermijn.

08-05-2019



1

De vennootschap huurde voorts een drietal bestelbussen met toebehoren. De verhuurder heeft zich beroepen op de contractuele beëindiging van de huurovereenkomst met onmiddellijke ingang bij faillissement van de huurder. Verhuurder heeft het gehuurde onder zich genomen.

Verslag 2 - 7 augustus 2019: De huur van de loods is op 20 mei 2019 met wederzijds goedvinden geëindigd.

06-08-2019



2

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op verzoek van een crediteur van de vennootschap. De vennootschap liet meerdere crediteuren onbetaald.

08-05-2019



1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Met betrekking tot de oorzaak van het faillissement geeft bestuurder aan dat de marges in deze transportsector marginaal zijn en dat voornamelijk wurgcontracten worden gebruikt. Om een beetje geld te verdienen moet er sprake zijn van massa=kassa. Maar dat is een risico wanneer het aanbod van werk verminderd en er onvoldoende flexibiliteit is in personeel en contracten met betrekking tot vervoersmiddelen.

06-08-2019



2

De bestuurder geeft aan dat er uit een faillissement teveel schulden, personeel en vervoersmiddelen zijn overgenomen zodat er een fors verlies is geleden bij de start van de vennootschap. In de loop van de tijd is de juiste modus gevonden in personeel, transportmiddelen en de kosten en is een verlatende exploitatie omgezet naar een winstgevende exploitatie. Helaas te laat want de belastingdienst wilde niet meer schikken en ging beslag leggen. Deze liquiditeitsdip kon niet opgevangen worden.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

7

08-05-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

08-05-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-4-2019	7	
totaal	7	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1 - 7 mei 2019: Met verkregen machtiging van de rechter-commissaris heeft curator de dienstverbanden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn. Op 24 april 2019 heeft op het kantoor van de curator de personeelsbijeenkomst plaatsgevonden met het UWV.

08-05-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-05-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

08-05-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris en rollend materieel	€ 4.235,00	
totaal	€ 4.235,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1 - 7 mei 2019: Inventaris en rollend materieel.

08-05-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De eventuele opbrengst van de bodemzaken die de boedel toekomen zal gereserveerd worden ten behoeve van de fiscus op grond van artikel 57 lid 3 Faillissementswet en artikel 21 Invorderingswet.

08-05-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1 - 7 mei 2019: In opdracht van curator zijn de activa getaxeerd.

08-05-2019



Verslag 2 - 7 augustus 2019: Curator heeft na verkregen machtiging van de rechter-commissaris de inventaris en rollend materieel verkocht voor € 3.500,-- te vermeerderen met btw.

06-08-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk	€ 25.432,39	
totaal	€ 25.432,39	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Curator heeft onderhanden werk gefactureerd. Een bedrag van € 6.069,89 inclusief btw is inmiddels bijgeschreven op de boedelrekening.

08-05-2019



Verslag 2 - 7 augustus 2019: Aan onderhanden werk is inmiddels € 25.432,39 inclusief btw geïncasseerd.

06-08-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1 - 7 mei 2019: Inventarisatie onderhanden werk. De nog niet in rekening gebrachte werkzaamheden zijn door curator gefactureerd.

08-05-2019



Verslag 2 - 7 augustus 2019: Idem.


06-08-2019




3.8 Andere activa


Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bijdragen beredderingskosten		€ 484,00
Bijdragen beredderingskosten		€ 151,25
Teruggaaf Vitens	€ 203,91	
Kasgeld	€ 3,37	
totaal	€ 207,28	€ 635,25


Toelichting andere activa

Curator heeft aan bijdragen beredderingskosten een bedrag van € 484,00 ontvangen. 08-05-2019  1


Verslag 2 - 7 augustus 2019: Voornoemde bijdragen zijn inmiddels opgelopen tot het bedrag van € 635,25. Verder ontving curator nog een bedrag van € 203,91 retour van Vitens. 06-08-2019  2

3.9 Werkzaamheden andere activa


Verslag 1 - 7 mei 2019: Curator heeft kosten voor bereddering moeten maken. Hiervoor heeft curator van de leasemaatschappij een bijdrage van € 484,-- inclusief btw ontvangen. 08-05-2019  1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Curator heeft een aanvullend bedrag ontvangen van € 151,25 aan bijdrage beredderingskosten. Verder ontving curator een teruggaaf van Vitens ad. € 203,91. 06-08-2019  2

Curator is verder in de administratie een aantal rekening-courantverhoudingen tegengekomen. In de komende verslagperiode zal worden bekeken of uit deze verhoudingen nog middelen in de boedel kunnen vloeien.

Verslag 3 - 7 november 2019: Curator heeft nog aangetroffen kasgeld laten afstorten op de boedelrekening ten bedrage van € 3,37. 07-11-2019  3

Ter zake de uit de administratie blijkende rekening-courantverhoudingen heeft curator alle partijen aangeschreven om tot betaling over te gaan, waaronder de directie. Dit heeft nog niet tot enige betaling geleid.

Verslag 4 - 6 februari 2020: Met de advocaat van de directie is contact geweest over de rekening-courant schuld van de directie aan de boedel, welke na bijwerking van de boekhouding € 47.000,--bedraagt. De directie heeft aangegeven financieel niet in staat te zijn om tot aflossing van de schuld over te gaan. De directie heeft inzage toegezegd in de financiën. Curator zal zich beraden over het verdere vervolg. 06-02-2020  4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Verslag 1 - 7 mei 2019: De vennootschap bediende zich van factoring. De facturen van de vennootschap werden bevoorschot.

08-05-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1 - 7 mei 2019: Inventarisatie en contact met de factoringsmaatschappij.

08-05-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1 - 7 mei 2019: De vennootschap hield rekeningen aan bij ING en Rabobank. Op rekeningen bij ING is een totaal saldo van € 126,13 credit aangetroffen. Een rekening bij de Rabobank vertoonde een saldo van € 6,69 credit. Curator heeft de banken verzocht voornoemde bedragen over te maken aan de boedel.

08-05-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Curator heeft van ING een bedrag van € 126,13 ontvangen, van Rabobank € 6,69.

06-08-2019

 2

5.2 Leasecontracten

Verslag 1 - 7 mei 2019: De vennootschap had een aantal bestelbussen in de operationele lease. Twee bestelbussen waren kort voor het faillissement reeds ingeleverd. De leasemaatschappij heeft de overige vier bestelbussen van de curator in ontvangst genomen.

08-05-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden


Verslag 1 - 7 mei 2019: Voor zover bekend zijn er geen zekerheden gevestigd.


08-05-2019

 1


5.4 Separatistenpositie


5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1 - 7 mei 2019: Er hebben vier crediteuren een eigendomsvoorbehoud geclaimd. Eventuele gepretendeerde rechten zullen nader onderzocht worden. 08-05-2019
 1


Verslag 2 - 7 augustus 2019: Onderhavige claims zijn afgewikkeld. 06-08-2019
 2


5.6 Retentierechten

Verslag 1 - 7 mei 2019: Eventuele gepretendeerde rechten zullen nader onderzocht worden. 08-05-2019
 1

█ Verslag 5 - 6 mei 2020: Dit onderdeel is afgewikkeld. **06-05-2020**
 5


5.7 Reclamerechten

Verslag 1 - 7 mei 2019: Eventuele gepretendeerde rechten zullen nader onderzocht worden. 08-05-2019
 1

█ Verslag 5 - 6 mei 2020: Dit onderdeel is afgewikkeld. **06-05-2020**
 5

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Contact bank. Contact met derden met betrekking tot eigendomsvoorbehouden. 08-05-2019
 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt niet doorgezet.

08-05-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-05-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen

08-05-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Curator heeft de doorstart van de onderneming beproefd. Van een doorstart is het niet gekomen.

08-05-2019

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Bespreking kandidaat.

08-05-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curator heeft van de accountant van de vennootschap de (nagenoeg) bijgewerkte balans en winst- en verliesrekening met de onderliggende grootboekrekeningen ontvangen, alsook de jaarrekening 2017. Hieruit kunnen vooralsnog de rechten en plichten van de rechtspersoon worden gekend.

08-05-2019

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2017 is op 17 mei 2018 gedeponneerd.

08-05-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Dit onderdeel dient nog onderzocht te worden.

08-05-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 1,00.

08-05-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit onderdeel wordt onderzocht.

08-05-2019

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Dit onderdeel wordt onderzocht.

08-05-2019

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Dit onderdeel wordt onderzocht.

08-05-2019

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek curator.

08-05-2019

 1

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Idem.

06-08-2019

 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.277,00

08-05-2019



Toelichting

Verslag 1 - 7 mei 2019: De door het kantoor van de curator voorgeschoten kosten van de slotenmaker vormen een boedelschuld van € 798,25. Daarnaast bedragen de kosten van het taxatiebureau € 3.478,75.

Naar verwachting zal het UWV een vordering indienen wegens overgenomen loonverplichtingen.

€ 1.797,37

06-08-2019



Toelichting

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Tijdens de tweede verslagperiode zijn de kosten van de slotenmaker en van het taxatiebureau vanuit de boedel voldaan, evenals de kosten van het veiligstellen en toegankelijk maken van de administratie door een door curator ingeschakelde externe partij ad. € 568,70 en de verzekering van de activa ad. € 302,50. Het reeds betaalde bedrag aan algemene faillissementskosten bedraagt thans € 5.148,20 inclusief btw.

De boedelkosten van de opgezegde c.q. beëindigde huur van de bedrijfshal bedragen € 1.797,37.

€ 17.975,63

07-11-2019



Toelichting

Verslag 3 - 7 november 2019: Tijdens de derde verslagperiode zijn door het UWV boedelvorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 16.178,26.

€ 20.551,47

06-05-2020



Toelichting

Verslag 5 - 6 mei 2020: Ter zake de opbrengst van het onderhanden werk is een deel van de onderliggende kosten van een transporteur als boedelvordering aangemerkt. Het ging om na datum faillissement uitgevoerde werkzaamheden ten gevolge waarvan de boedel is gebaat. Door de boedel is aan de betreffende crediteur reeds uitbetaald het bedrag van € 1.504,88.

Door het UWV zijn gewijzigde boedelvorderingen ingediend. De totale hoogte van de boedelvordering van het UWV is thans € 18.754,10.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 184.002,71

08-05-2019

 1

Toelichting

Verslag 1 - 7 mei 2019: Door de fiscus zijn preferente vorderingen ingediend ter zake omzetbelasting, loonheffingen, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting.

€ 205.503,71

06-08-2019

 2

Toelichting

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Tot en met de tweede verslagperiode bedraagt de totale hoogte van de vordering 205.503,71.

€ 224.829,71

07-11-2019

 3

Toelichting

Verslag 3 - 7 november 2019: Ten tijde van het derde verslag bedraagt de totale hoogte van van de vordering van de fiscus € 224.829,71.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Verslag 1 - 7 mei 2019: Naar verwachting zal het UWV een vordering indienen wegens overgenomen loonverplichtingen.

08-05-2019

 1

€ 28.963,50

07-11-2019

 3

Toelichting

Verslag 3 - 7 november 2019: Tijdens de derde verslagperiode zijn door het UWV preferente vorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 28.963,50

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.168,25

08-05-2019

 1

Toelichting

Verslag 1 - 7 mei 2019: Door één andere crediteur is een preferente vordering ingediend ter zake de kosten gemoeid met de faillissementsaanvraag.

€ 2.168,25


06-08-2019

 2


Toelichting

Verslag 2 - 7 augustus 2019: Tot en met de tweede verslagperiode zijn door twee crediteuren preferente vorderingen ingediend ter hoogte van in totaal € 2.168,25.


8.5 Aantal concurrente crediteuren

16	08-05-2019	 1
21	06-08-2019	 2
23	07-11-2019	 3
25	06-05-2020	 5


8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 147.293,94	08-05-2019	 1
€ 195.502,55	06-08-2019	 2
€ 197.394,17	07-11-2019	 3
€ 200.166,24	06-05-2020	 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1 - 7 mei 2019: Het is ten tijde van het eerste verslag nog niet bekend op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.	08-05-2019	 1
--	------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1 - 7 mei 2019: De bekende crediteuren zijn aangeschreven en geïnformeerd omtrent het faillissement. De tijdens de eerste verslagperiode ingediende vorderingen zijn verwerkt.	08-05-2019	 1
--	------------	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Hiervan is vooralsnog niet gebleken.

08-05-2019

 1


9.2 Aard procedures


9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met de verkoop van de activa en de afwikkeling van gepretendeerde rechten hierop. Daarnaast zal curator verder gaan met de diverse rechtmatigheidsonderzoeken. 08-05-2019  1


Verslag 2 - 7 augustus 2019: De uit de administratie blijkende rekening-courantposten hebben in de komende verslagperiode de aandacht van curator. 06-08-2019  2

Verslag 3 - 7 november 2019: Idem. 07-11-2019  3

Verslag 4 - 6 februari 2020: Idem 06-02-2020  4

Verslag 5 - 6 mei 2020: Idem **06-05-2020**  5


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling kan curator nog geen uitspraken doen. 08-05-2019  1

10.3 Indiening volgend verslag

6-8-2020 **06-05-2020**  5

10.4 Werkzaamheden overig

De werkzaamheden zijn beperkt geweest tot verslaglegging. 08-05-2019  1

Verslag 3 - 7 november 2019: Idem 07-11-2019  3

Bijlagen

Bijlagen