

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	16-10-2024
Insolventienummer	F.08/23/180
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000305099:F001
Datum uitspraak	11-10-2023

R-C	mr. S.J.S. Groeneveld
Curator	mr E. Nijhoff

Algemene gegevens

Naam onderneming

Twente Trading Almelo B.V.

10-01-2024



Gegevens onderneming

Twente Trading Almelo B.V.
Parmentierweg 1a
7602 PW Almelo
kvk-nummer: 82675252

10-01-2024



Activiteiten onderneming

Volgens opgave van de kamer van koophandel waren de activiteiten:

10-01-2024



- Handel in en reparatie van personenauto's
- Handelsbemiddeling in machines
- Handel in en reparatie van opleggers
- Goederenvervoer over de weg
- Handel in en reparatie van zwaardere bedrijfsauto's.

Volgens opgave van de bestuurder hield men zich voornamelijk bezig met transport over de weg.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 1.219.794,00	€ -104.406,00	€ 659.369,00
2022	€ 1.388.571,00	€ -223.392,00	€ 803.829,00
2023	€ 694.341,00	€ -239.784,00	€ 756.364,00

Toelichting financiële gegevens

De bovenstaande cijfers zijn afkomstig van een concept jaarverslag. Er is nimmer een definitieve (vastgestelde) jaarrekening opgesteld. Voor het overige zijn thans nog geen cijfers bekend vanwege een achterstand bij het boekhoudkantoor.

10-01-2024

 1

De administratie is nog steeds niet verstrekt aan de curator. De curator zal hier in de aankomende verslagperiode gevolgen aan verbinden.

16-04-2024

 2

Onlangs zijn de financiële gegevens alsnog door de boekhouder verstrekt. Deze moeten nog door de curator worden gecontroleerd. De cijfers 2023 gaan over de periode tot 30 september 2023.

17-07-2024

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

10-01-2024

 1

Toelichting

Alle medewerkers zijn medio mei/juni 2023 uit dienst gegaan. Op de datum van het faillissement waren er geen werknemers meer in dienst.

Boedelsaldo

€ 2.000,00

10-01-2024

 1

€ 2.775,01

16-04-2024

 2

€ 27.828,98

17-07-2024

 3

€ 38.012,58

16-10-2024

 4

Verslagperiode

van	10-01-2024
11-10-2023	 1
t/m	
5-1-2024	
van	16-04-2024
6-1-2024	 2
t/m	
16-4-2024	
van	17-07-2024
16-4-2024	 3
t/m	
2-7-2024	
van	16-10-2024
3-7-2024	 4
t/m	
15-10-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	43 uur 10 min
2	18 uur 40 min
3	7 uur 0 min
4	9 uur 55 min
totaal	78 uur 45 min

Toelichting bestede uren

De meeste uren zijn in deze periode besteed aan het inventariseren.	10-01-2024
	 1
De meeste uren zijn besteed aan het inventariseren hoe de bedrijfsmiddelen voor de datum van het faillissement zijn overgedragen aan derde partijen. De curator heeft hierover thans een schikking getroffen met de bestuurder.	16-04-2024
	 2
De schikking is inmiddels volledig nagekomen.	16-10-2024
	 4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder van Twente Trading Almelo B.V. is Romedu Holding B.V.. De bestuurders van Romedu Holding B.V. en de indirect bestuurders van Twente Trading Almelo B.V. zijn de heer en mevrouw Duivelshof.

10-01-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Er loopt een procedure met een (oud)werknemer omtrent achterstallige loonbetaling. Deze procedure is geschorst.

10-01-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Twente Trading Almelo B.V. had geen lopende verzekeringen meer ten tijde van het faillissement.

10-01-2024

 1

1.4 Huur

Twente Trading Almelo B.V. huurde het bedrijfspand aan Parmentierweg 1a in Almelo. Deze huurovereenkomst is enkele maanden voor de datum van het faillissement overgenomen door Romedu Holding B.V..

10-01-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De heer Duivelshof was in loondienst bij de heer Nollen, handelend onder de naam Ster Mobiliteit Twente. De heer Nollen en de heer Duivelshof zijn volgens opgave van de bestuurder in eerste instantie op 28 april 2021 Twente Trading Almelo B.V. begonnen met als doel om landbouwmachines te gaan verkopen. In werkelijkheid zijn er steeds meer transportwerkzaamheden verricht in Twente Trading Almelo B.V.. Ster Mobiliteit Twente is op 8 juli 2021 in staat van faillissement verklaard. Zowel het UWV als de curator van Ster Mobiliteit Twente hebben Twente Trading Almelo B.V. aangemerkt als de rechtsopvolger van Ster Mobiliteit Twente. (oud) Werknemers van Ster Mobiliteit Twente konden met succes loon vorderen van Twente Trading Almelo B.V.. Bestuurders hebben aan de curator verklaard dat dit de reden was om alle activa en personeel over te laten gaan naar een aantal nieuwe vennootschappen, zijnde Twente Trading Transport B.V. en Twente Trading Materieel B.V.. Dit leidde uiteindelijk tot het faillissement van Twente Trading Almelo B.V.

10-01-2024

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

10-01-2024

 1

Toelichting

Alle medewerkers zijn medio mei/juni 2023 uit dienst gegaan. Op de datum van het faillissement waren er geen werknemers meer in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

9

10-01-2024

 1

Toelichting

Alle medewerkers zijn medio mei/juni 2023 uit dienst gegaan. De meeste werknemers zijn daarna bij Twente Trading Transport B.V. in dienst getreden.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek naar de opzeggingen van het personeel en de hele feitelijke gang van zaken.

10-01-2024

 1

Het onderzoek is afgerond en er zijn afspraken gemaakt met de bestuurder.

16-04-2024

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Nvt			
-----	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Nvt

10-01-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Nvt

10-01-2024

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Alle bedrijfsmiddelen	€ 35.000,00	
totaal	€ 35.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Bijna alle bedrijfsmiddelen zijn overgegaan van Twente Trading Almelo B.V. naar Twente Trading Materieel B.V. of naar Romedu Holding B.V.. Bij aangetekende brieven d.d. 4 december 2023 heeft de curator deze rechtshandelingen vernietigd vanwege het paulianeus karakter. Er heeft op zaterdag 16 december 2023 een taxatie plaatsgevonden van alle aanwezige activa. De curator is nog in afwachting van het rapport en zal in de volgende verslagperiode de bedrijfsmiddelen specificeren.

10-01-2024

 1

Op basis van het inventarisatierapport heeft de curator met de bestuurder een schikking getroffen dat er alsnog een bedrag van € 35.000,- betaald gaat worden voor de reeds overgedragen activa. Het betreft kantoorinventaris, garage-inventaris en een aantal vrachtwagens en aanhangwagens. De betaling vindt in termijnen plaats.

16-04-2024

 2

De schikking wordt tot op heden correct nagekomen.

17-07-2024

 3

De schikking is inmiddels volledig nagekomen.

16-10-2024

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nvt

10-01-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Inventariseren van de bedrijfsmiddelen;
 - Vernietigen van de rechtshandelingen;
 - Laten taxeren van de activa.
- 10-01-2024
-  1

- Bespreking met bestuurder en zijn adviseur;
 - Opstellen vaststellingsovereenkomst;
- 16-04-2024
-  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
nvt		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

nvt

10-01-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

nvt

10-01-2024

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Vergunningen	€ 2.000,00	
totaal	€ 2.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Twente Trading Transport B.V. kon pas 1 november 2023 over de benodigde vergunningen beschikken en maakte derhalve gebruik van de vergunningen van Twente Trading Almelo B.V.. Nadat de curator hiermee bekend werd is er alsnog een (gebruikelijke) vergoeding betaald van € 500,00 per maand.

10-01-2024

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Overleg met het NIWO;

10-01-2024

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
RC vordering directie	€ 30.854,00		
vordering gelieerde vennootschap	€ 3.439,00		
totaal	€ 34.293,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de opgave van de bestuurder zijn er geen debiteuren. De administratie is echter nog bij de boekhoudster en wordt nog verwerkt. De curator heeft de administratie nog niet kunnen controleren.

10-01-2024
1

Controle van de boekhouding vindt in de aankomende periode plaats.

17-07-2024
3

Uit de jaarrekening 2023 blijkt nog een tweetal vorderingen. De partijen zijn inmiddels aangeschreven door de curator.

16-10-2024
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Overleg bestuurder en boekhoudster.

10-01-2024
1

Onderzoek van administratie.

17-07-2024
3

Onderzoek jaarrekeningen en aanschrijven schuldenaren.

16-10-2024
4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

10-01-2024
1

Twente Trading Almelo B.V. hield een lopende en spaarrekening aan bij de ING Bank. Ten tijde van het faillissement was er een positief saldo van € 39,59. De bank is verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Twente Trading Almelo heeft in de laatste vijf maanden voor het faillissement verschillende (financial) leasecontracten over laten schrijven naar Twente Trading Materieel B.V. of Romedu Holding B.V. Het gaat om de navolgende roerende zaken:

10-01-2024



- Vrachtwagen Volvo FH
- Vrachtwagen DAF CF 440 FT
- Volkswagen Tiguan
- Fiat 500
- Oplegger Bulhuis TATA 23
- Vrachtwagen Scania R580
- Vrachtwagen Scania R500

Van alle voertuigen zijn de overname contracten ontvangen en de openstaande posten per datum overname opgevraagd. Mocht er sprake zijn van een (aanzienlijke) ten tijde van de overname dan is de boedel benadeeld. De curator heeft hierover overleg met de bestuurder en de leasemaatschappij.

Het merendeel van de leasecontracten is meegenomen in de schikking met de bestuurders. Daarnaast had failliet twee personenauto's geleased middels financial lease. De auto's zijn verkocht aan een derde die de lease heeft afgekocht en een boedelbijdrage aan de boedel heeft betaald.

16-04-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

Nvt

10-01-2024



5.4 Separatistenpositie

Nvt

10-01-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Nvt

10-01-2024



5.6 Retentierechten

Nvt

10-01-2024



5.7 Reclamerechten

Nvt

10-01-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Nvt

10-01-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nvt

10-01-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Nvt

10-01-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Nvt

10-01-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nvt

10-01-2024

 1

6.5 Verantwoording

Nvt

10-01-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Nvt

10-01-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Nvt

10-01-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Nvt

10-01-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding zou wel goed zijn gevoerd maar de verwerking is bij het boekhoudkantoor blijven liggen. De boekhoudster heeft dit erkend en boekt alsnog alle administratie in. Dit duurt langer dan aangegeven waardoor de curator nog geen beschikking heeft over de bijgewerkte boekhouding.

10-01-2024

 1

De boekhouding is nog steeds niet ter beschikking gesteld. In de aankomende verslagperiode zal de curator daar gevolgen aan verbinden.

16-04-2024

 2

De boekhouding is thans door de boekhouder bijgewerkt en ter beschikking gesteld. Nader onderzoek volgt.

17-07-2024

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen definitieve jaarrekeningen opgemaakt en evenmin gedeponeed.

10-01-2024

 1

De jaarrekeningen zijn alsnog opgemaakt maar niet gedeponeed.

17-07-2024

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

nvt

10-01-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voldaan

10-01-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

10-01-2024

 1

Toelichting

Het niet voldoen aan de deponeringsplicht maakt al dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De curator moet nog verder de gebruikelijke onderzoeken doen en komt er later terug.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

10-01-2024

 1

Toelichting

Bijna alle bedrijfsmiddelen zijn overgegaan van Twente Trading Almelo B.V. naar Twente Trading Materieel B.V. of naar Romedu Holding B.V.. Bij aangetekende brieven d.d. 4 december 2023 heeft de curator deze rechtshandelingen vernietigd vanwege het paulianeus karakter.

Ja

16-04-2024

 2

Toelichting

De curator heeft een schikking getroffen met de bestuurder.

Ja

16-10-2024

 4

Toelichting

De schikking is inmiddels nagekomen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verder onderzoek is noodzakelijk.

10-01-2024

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Overleg met de bestuurder, leasemaatschappij en de taxateur.

10-01-2024

 1

Onderzoek van de administratie.

17-07-2024

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 673.205,00

10-01-2024

 1

Toelichting

Het betreft veelal loonbelasting en omzetbelasting over de jaren 2021, 2022 en 2023

€ 700.721,00

16-04-2024

 2

€ 753.563,00

17-07-2024

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nvt

10-01-2024

 1

€ 24.990,71

16-04-2024

 2

Toelichting

Het betreft achterstallig salaris van werknemers.

€ 15.197,51

17-07-2024

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 19.777,73

10-01-2024

 1

Toelichting

Loonvordering van werknemers.

€ 21.014,95

17-07-2024

 3

Toelichting

Loonvordering van werknemers en kosten aanvrager faillissement

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

10-01-2024

 1

13

16-04-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 104.020,41

10-01-2024

 1

€ 106.471,96

16-04-2024

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

10-01-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven.

10-01-2024

 1

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

- Administratie ontvangen en bestuderen;
- Activa verkopen na ontvangst van taxatie;
- Leasecontracten nakijken op overwaarde bij overname;
- Gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken.

10-01-2024



- Administratie ontvangen of gevolgen verbinden aan het niet ontvangen daarvan;
- Nakoming schikking monitoren;
- gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken;

16-04-2024



- Administratie onderzoeken en controleren;
- Nakoming schikking monitoren;
- gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken;

17-07-2024



- rechtmatigheidsonderzoeken.

16-10-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Niet bekend

10-01-2024



10.3 Indiening volgend verslag

15-1-2025

16-10-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen