

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	03-09-2024
Insolventienummer	F.03/21/26
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000178358:F001
Datum uitspraak	09-02-2021

R-C	mr. P. Hoekstra
Curator	mr W.M.J. Saes

Algemene gegevens

Naam onderneming

P&W Group Holding BV

16-03-2021



Gegevens onderneming

P&W Group Holding BV is opgericht op 29 april 2016 met een geplaatst kapitaal van € 1.000,--. Volgens de inschrijving in het handelsregister is het geplaatste kapitaal niet volgestort. Enig aandeelhouder is de heer Blanco van de Voort. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement had failliet geen bestuurder meer.

Vanaf datum oprichting tot 3 april 2020 is bestuurder geweest de heer W.F.H. Heijmans.

Van 3 april 2020 tot 31 december 2020 is bestuurder geweest GW Logistics BV. GW Logistics BV is op 22 januari 2021 ontbonden. De liquidatie is op 22 januari 2021 beëindigd. GW Logistics BV is op 19 februari 2021 uitgeschreven.

Enig aandeelhouder en bestuurder van GW Logistics BV was GW Holding BV.

Enig aandeelhouder en bestuurder van GW Holding BV is de heer G.J.P. Hahn.

16-03-2021



Activiteiten onderneming


De statutaire doelomschrijving houdt in dat sprake is van een financiële holding. Volgens mededeling van de voormalige bestuurder heeft failliet zich vanaf 2018/2019 feitelijk bezig gehouden met koeriersdiensten en logistieke werkzaamheden.


16-03-2021




Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Het is onbekend waar de financiële administratie van failliet zich bevindt. Er zijn geen jaarrekeningen gepubliceerd. 16-03-2021  1

Door de heer Hahn zijn twee dozen en twee draagzakken met papieren op het kantoor van de curator afgegeven. De inhoud ziet voornamelijk op benzinebonnetjes, inkopen van levensmiddelen en dergelijke. Verkoopfacturen zijn niet aangetroffen. Evenmin is enige geboekte administratie aangetroffen. Van een administratie in de zin van artikel 2:10 BW is geen sprake. 15-06-2021  2

De belastingdienst heeft een onderzoek ingesteld naar de door de heer Hahn aangeleverde bescheiden. De belastingdienst is (ook) van oordeel dat niet gesproken kan worden van een administratie in de zin van artikel 2:10 BW. Uit de aangeleverde bescheiden is verder gebleken dat naar het oordeel van de belastingdienst sprake is geweest van loondienstverbanden en het betalen van personeelsleden. Die constatering heeft geleid tot de berichtgeving van de belastingdienst dat failliet wordt aangemerkt als werkgever en dat over de jaren 2018 tot en met 2020 alsnog aangiften loonheffing dienen te worden ingediend. Inmiddels is de belastingdienst begonnen met het opleggen van naheffingsaanslagen loonheffing. Voor zover deze aanslagen zijn ontvangen, zijn deze naheffingen verwerkt in de crediteurenlijst. 15-09-2021  3


Gemiddeld aantal personeelsleden

0 16-03-2021  1


Toelichting

Volgens opgave van de voormalige bestuurder heeft failliet geen personeelsleden in dienst gehad. Er zou enkel zijn gewerkt met ZZP-ers.

Toelichting

In de van de bank ontvangen bankafschriften wordt meerdere malen melding gemaakt van loonbetalingen aan derden. Gegevens van personeel en/of gevoerde loonadministratie zijn niet aangetroffen. 15-06-2021  2

Toelichting

Verwezen wordt naar het bovenstaande. Onbekend is om hoeveel personeelsleden het zou gaan. De curator heeft geen vordering van enig personeelslid ontvangen. 15-09-2021  3

Boedelsaldo

€ 0,00

16-03-2021

 1

€ 166,35

15-06-2021

 2

Toelichting

Dit betreft de overboeking door de bank van na datum faillissement ontvangen creditbedrag van Tele2.

€ 166,35

15-09-2021

 3

Toelichting

In het boedelsaldo is geen wijziging ontstaan.

€ 166,35

14-03-2022

 4

Toelichting

In het boedelsaldo is geen wijziging ontstaan.

€ 166,35

13-09-2022

 5

Toelichting

In het boedelsaldo is geen wijziging ontstaan.

€ 166,35

08-03-2023

 6

Toelichting

In het boedelsaldo is geen wijziging ontstaan.

€ 166,35

07-09-2023

 7

Toelichting

In het boedelsaldo is geen wijziging ontstaan.

€ 162,85

04-03-2024

 8

Toelichting

Het boedelsaldo is afgenomen vanwege de bankkosten van € 1,75 per maand.

€ 152,35








03-09-2024

 **9**

Toelichting

Het boedelsaldo is afgenomen vanwege de bankkosten van € 1,75 per maand.

Verslagperiode

van	16-03-2021
9-2-2021	 1
t/m	
15-3-2021	
van	15-06-2021
16-3-2021	 2
t/m	
15-6-2021	
van	15-09-2021
15-6-2021	 3
t/m	
15-9-2021	
van	14-03-2022
16-9-2021	 4
t/m	
15-3-2022	
van	13-09-2022
15-3-2022	 5
t/m	
13-10-2022	
van	08-03-2023
13-9-2022	 6
t/m	
13-3-2023	
van	04-03-2024
8-9-2023	 8
t/m	
7-3-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 0 min
2	3 uur 30 min
3	3 uur 36 min
4	4 uur 36 min
5	8 uur 12 min
6	0 uur 48 min
7	1 uur 24 min
8	1 uur 6 min
9	18 uur 42 min
totaal	48 uur 54 min

Toelichting bestede uren

De werkzaamheden hebben betrekking gehad op de inventarisatie van dit faillissement, het corresponderen en het voeren van overleg met de voormalige bestuurders. Verder zijn de ingekomen vorderingen verwerkt en is gecorrespondeerd met derden.

16-03-2021



1

De werkzaamheden hebben betrekking gehad op het voeren van overleg met de belastingdienst, onderzoek van de aangeleverde bescheiden en overleg met crediteuren, waaronder een leasemaatschappij.

15-06-2021



2

De werkzaamheden hebben betrekking gehad op het achterhalen van geleaste voertuigen, correspondentie met de leasemaatschappij en de politie, verwerken van ingekomen vorderingen alsmede het schrijven van dit faillissementsverslag

15-09-2021



3

De bestede tijd heeft voornamelijk betrekking gehad op de bestudering van het door de Belastingdienst/FIOD toegezonden onderzoeksrapport. De Belastingdienst constateert dat van een administratie in de zin van de wet geen sprake is, dat verloning heeft plaatsgehad zonder dat sprake is van het voeren van de loonadministratie, gevolgd door substantiële naheffingsaanslagen en dat ten onrechte ook geen althans onjuiste omzetbelastingaangiften zijn ingediend. In dat kader hebben diverse contacten plaatsgehad met vertegenwoordigers van de belastingdienst. Daarnaast is veelvuldig gecorrespondeerd met de voormalige bestuurder tot afgifte van een bakwagen en aanhanger van failliet, die zich nog onder hem bevinden, nadat onderhandelingen tot aankoop door deze bestuurder geen resultaat hebben opgeleverd.

14-03-2022



4

Tenslotte is ook overleg gevoerd met de leasemaatschappij omtrent een terug te halen en inmiddels ook teruggehaald geleased voertuig.

De geschreven tijd is besteed aan onderzoek naar - verdwenen - activa, bestaande uit een 4-wielige aanhangwagen en een bestelbus, overleg met een taxateur, correspondentie met politie en deurwaarder over (tanken met) de verdwenen bestelbus (zonder betalen), overleg over en het indienen van een strafrechtelijke aangifte bij FIOD/OM met onderbouwende bijlagen alsmede correspondentie belastingdienst.

13-09-2022



5

De geschreven tijd is besteed aan correspondentie met crediteuren en het verwerken van vorderingen, correspondentie met de FIOD inzake de ingediende strafrechtelijke aangifte, het samenstellen van het financieel verslag en het schrijven van dit faillissementsverslag.

08-03-2023



In deze verslagperiode is tijd besteed aan correspondentie met de belastingdienst over een in te stellen vervolging tegen de (feitelijk) bestuurder(s) van P&W Holding Group BV, dit naar aanleiding van de door de curator gedane aangifte. Daarnaast is tijd besteed aan het schrijven van dit verslag.

07-09-2023



In deze verslagperiode heeft de curator telefonisch overleg gevoerd met de belastingdienst en de FIOD inzake de status naar aanleiding van de fraudemelding. De FIOD heeft aangegeven het strafrechtelijk onderzoek te zullen gaan opstarten en daartoe met de curator een afspraak gemaakt na deze verslagperiode.

04-03-2024




In deze verslagperiode is de op voorhand door de FIOD toegezonden vraagstelling in het concept proces-verbaal van aangifte (van faillissementsfraude) ingevuld en vervolgens in het overleg met twee rechercheurs van de FIOD besproken, nader toegelicht en gecompleteerd. Daarnaast zijn de gebruikelijke werkzaamheden verricht, bestaande uit het verwerken van ingekomen post en het schrijven van het verslag.

03-09-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement had failliet geen bestuurder meer. 16-03-2021
 1


Vanaf datum oprichting tot 3 april 2020 is bestuurder geweest de heer W.F.H. Heijmans.

Van 3 april 2020 tot 31 december 2020 is bestuurder geweest GW Logistics BV. GW Logistics BV is op 22 januari 2021 ontbonden. De liquidatie is op 22 januari 2021 beëindigd. GW Logistics BV is op 19 februari 2021 uitgeschreven.


Enig aandeelhouder en bestuurder van GW Logistics BV was GW Holding BV.

Enig aandeelhouder en bestuurder van GW Holding BV is de heer G.J.P. Hahn.


1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende procedures. 16-03-2021
 1


1.3 Verzekeringen

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende verzekeringen. 16-03-2021
 1

1.4 Huur

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende huurovereenkomsten. 16-03-2021
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is de curator niet bekend. 16-03-2021
 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Volgens opgave van een van de voormalige bestuurders zou nooit sprake zijn geweest van personeel. Er zou alleen zijn gewerkt met ZZP-ers.

16-03-2021



1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

Volgens opgave van een van de voormalige bestuurders zou nooit sprake zijn geweest van personeel. Er zou alleen zijn gewerkt met ZZP-ers.

16-03-2021



1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

16-03-2021



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

16-03-2021



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

16-03-2021




1


3.3 Bedrijfsmiddelen


Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Een aantal voertuigen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00


Toelichting bedrijfsmiddelen


Volgens mededeling van de belastingdienst zouden drie voertuigen zijn gekentekend op naam van failliet. Of dit geleasede voertuigen betreft of eigendommen, is niet bekend. 16-03-2021  1


Volgens mededeling van een van de voormalige bestuurders zou failliet nog twee voertuigen in eigendom hebben; dat betreft een Fiat Ducato uit 2012 en een zeilbakwagen, geschikt voor BE rijbewijs. De waarde daarvan zou volgens opgave circa € 2.500,-- bedragen.


Volgens mededeling van de leasemaatschappij zouden een of meerdere voertuigen geleased zijn. De curator heeft daarover nog geen verdere informatie ontvangen. 15-06-2021  2


Inmiddels is duidelijk geworden dat alle voertuigen zijn geleased. Een voertuig is door de politie in beslag genomen en zal worden geretourneerd aan de leasemaatschappij. De andere voertuigen zijn ingenomen door de leasemaatschappij en inmiddels verkocht. De saldo vorderingen zijn opgenomen op de crediteurenlijst. Een voertuig is nog zoek; daarvan werd tijdens failliet medegedeeld dat dit voertuig zou zijn uitgebrand en afgetakeld; bewijs daarvan is niet voorhanden. Er vindt nader onderzoek plaats naar dit voertuig. 15-09-2021  3


In afwijking van verslag 3 blijkt dat failliet nog een bakwagen en een aanhanger in eigendom heeft die niet zijn geleased. Met de voormalige bestuurder is gesproken over overname van deze beide voertuigen. De gesprekken daartoe hebben niet tot resultaat geleid. De curator heeft de bestuurder verzocht beide voertuigen aan hem ter hand te stellen. Ten tijde van het schrijven van dit verslag is aan dat verzoek nog niet voldaan. 14-03-2022  4

Uit een ingesteld onderzoek is gebleken dat zowel de bakwagen als de aanhanger zijn verdwenen. Voorts is gebleken dat met de bakwagen een aantal malen brandstof is getankt zonder te betalen. De curator heeft inmiddels strafrechtelijk aangifte gedaan tegen de bestuurder(s) van de gefailleerde vennootschap. Deze aangifte is nog in behandeling. 13-09-2022  5

Vanwege ziekte van de behandelend functionaris bij de FIOD heeft de behandeling van de ingediende strafrechtelijke aangifte vertraging opgelopen. De vervanger heeft de curator medio januari 2023 bericht dat de melding als voldoende is beoordeeld en deze binnenkort wordt voorgelegd aan de officier van justitie. De officier van justitie gaat beoordelen op welke wijze de FIOD de strafvervolging mag voortzetten. Daarna is geen bericht meer ontvangen. Inmiddels is wel duidelijk geworden dat een van de verdwenen voertuigen zich in Frankrijk bevindt of bevond, getuige de vele ontvangen boetes wegens verkeersovertredingen. 08-03-2023  6

De curator verwijst korthedshalve naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag. 07-09-2023  7

De curator verwijst korthedshalve naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag. 04-03-2024  8

De curator verwijst korthedshalve naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag. **03-09-2024**  **9**

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

16-03-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator stelt een nader onderzoek in naar deze en mogelijke andere bedrijfsmiddelen van failliet.

16-03-2021



Ongewijzigd.

15-06-2021



Ongewijzigd.

13-09-2022



Ongewijzigd.

08-03-2023



Ongewijzigd.

07-09-2023



Ongewijzigd.

04-03-2024



Ongewijzigd.

03-09-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

16-03-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

16-03-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

16-03-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

16-03-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator is nog niet gebleken van debiteuren.

16-03-2021

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator stelt een onderzoek in.

16-03-2021

 1

Ongewijzigd.

15-06-2021

 2

Ongewijzigd.

15-09-2021

 3

Ongewijzigd.

14-03-2022

 4

Ongewijzigd. Er is nog steeds geen sprake van een complete administratie.

13-09-2022

 5

Ongewijzigd.

08-03-2023

 6

Ongewijzigd.


07-09-2023

 7

Ongewijzigd.

04-03-2024

 8

 Ongewijzigd.

03-09-2024

 **9**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

5.2 Leasecontracten

Volgens mededeling van een van de voormalige bestuurders zijn alle geleasede voertuigen geretourneerd aan de leasemaatschappij. Het faillissement is aangevraagd door de leasemaatschappij van de hardware/software apparatuur Routevision. Volgens mededeling van een van de voormalige bestuurders was deze hardware/software ingebouwd in de geleasede voertuigen. Het is onbekend waar deze hardware/software zich thans bevindt.

16-03-2021



Ongewijzigd.

15-06-2021



Ongewijzigd.

15-09-2021



Ongewijzigd.

14-03-2022



Ongewijzigd.

13-09-2022



Ongewijzigd.

07-09-2023



Ongewijzigd.

04-03-2024



Ongewijzigd.

03-09-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

16-03-2021



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

16-03-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

16-03-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

16-03-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

16-03-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

16-03-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

16-03-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ja, er is sprake van een boekhoudplicht. Het is de curator vooralsnog niet bekend of hieraan is voldaan.

16-03-2021

 1

Er is niet voldaan aan de boekhoudplicht.

15-06-2021

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Er heeft geen deponering van jaarrekeningen plaatsgevonden.

16-03-2021

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ja, volgens de inschrijving in het handelsregister zijn de geplaatste aandelen niet volgestort.

16-03-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

16-03-2021



Toelichting

Ja, gelet op het feit dat geen deponering van jaarrekeningen heeft plaatsgevonden is reeds daarom al sprake van onbehoorlijk bestuur.

Ja

15-09-2021



Toelichting

Ook overigens is sprake van onbehoorlijk bestuur nu gebleken is dat de administratie niet voldoet aan de eisen van artikel 2:10 BW.

Ja

14-03-2022



Toelichting

Ongewijzigd.

Ja

13-09-2022



Toelichting

Ongewijzigd.

Ja

08-03-2023



Toelichting

Ongewijzigd.

Ja

07-09-2023



Toelichting

Ja. De curator verwijst verder naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag.

Ja

04-03-2024



Toelichting

De curator verwijst korthedshalve naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag.

Ja








03-09-2024



Toelichting

De curator verwijst korthedshalve naar de toelichting onder punt 7.6 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek	16-03-2021
Toelichting	 1
De curator beschikt (nog) niet over de administratie van failliet. De curator zal een onderzoek instellen.	
In onderzoek	15-06-2021
Toelichting	 2
Ongewijzigd.	
In onderzoek	15-09-2021
Toelichting	 3
In onderzoek.	
In onderzoek.	14-03-2022
Toelichting	 4
In onderzoek.	
Ja	13-09-2022
Toelichting	 5
Hoewel nog steeds geen sprake is van een adequate administratie staat wel vast dat zowel de geleasede software als de beide voertuigen zijn verdwenen. Mede om die reden is strafrechtelijk aangifte gedaan. De voertuigen zijn ondanks onderzoek nog niet aangetroffen; de strafrechtelijke aangifte is in behandeling.	
Ja	08-03-2023
Toelichting	 6
Vanwege ziekte van de behandelend functionaris bij de FIOD heeft de behandeling van de ingediende strafrechtelijke aangifte vertraging opgelopen. De vervanger heeft de curator medio januari 2023 bericht dat de melding als voldoende is beoordeeld en deze binnenkort wordt voorgelegd aan de officier van justitie. De officier van justitie gaat beoordelen op welke wijze de FIOD de strafvervolging mag voortzetten. Daarna is geen bericht meer ontvangen.	
Ja	07-09-2023
Toelichting	 7
Uit het ingestelde (voor)onderzoek is gebleken dat de bestuurder, de heer W.F.H. Heijmans, op 26 februari 2023 in Griekenland is overleden bij een ongeval. De belastingdienst heeft de overlijdensakte aan de curator toegestuurd. Thans rest nog de vraag of een strafrechtelijke vervolging wel wordt doorgezet tegen de feitelijk bestuurder. De belastingdienst heeft de curator op 18 juli 2023 laten weten hem op korte termijn een antwoord te kunnen geven op de nieuw ontstane situatie in deze zaak en tevens navraag te doen over een kostenvergoeding vanwege de door de curator gedane aangifte. Het antwoord is ten tijde van het schrijven van dit verslag nog niet ontvangen.	

Ja

04-03-2024



Toelichting

De FIOD heeft de curator op 4 maart 2024 bericht dat, naar aanleiding van de fraudemelding door de curator, in overleg met de Officier van Justitie is besloten om het strafrechtelijk onderzoek verder op te pakken tegen de andere (voormalig) bestuurder. Daartoe zal op 26 maart 2024 een bespreking tussen twee medewerkers van de FIOD en de curator plaatsvinden aan de hand van een op voorhand door de FIOD aan de curator toe te sturen vragenlijst.

Ja

03-09-2024



Toelichting

Na wijziging van de eerder overeengekomen datum heeft uiteindelijk op donderdag, 18 april 2024 een uitvoerig overleg plaats gehad tussen de curator en twee rechercheurs van de FIOD. Tijdens dat overleg is de op voorhand door de curator ingevulde aangifte faillissementsfraude doorgenomen en waar nodig aangevuld. Op verzoek van de FIOD richtte de aangifte zich voornamelijk op de inlichtingenplicht en de administratieplicht van (een van de) (feitelijke) bestuurders. Voor wat betreft de verdere voortgang wordt aangegeven dat aan de hand van deze aangifte de (feitelijk) bestuurder zal worden gehoord. Of dat horen inmiddels heeft plaatsgehad is de curator onbekend.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator verwijst naar het bovenstaande.

16-03-2021



Ongewijzigd.

15-09-2021



Ongewijzigd.

14-03-2022



De curator verwijst naar het bovenstaande.

13-09-2022



De curator verwijst naar het bovenstaande.

08-03-2023



De curator verwijst naar het bovenstaande.

07-09-2023



De curator verwijst naar het bovenstaande.

04-03-2024



De curator verwijst naar het bovenstaande.

03-09-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator tracht de administratie boven water te krijgen en aan de hand daarvan een onderzoek in te stellen.

16-03-2021



Er is niet gebleken van een administratie in de zin van artikel 2:10 BW. Het onderzoek is afgerond.

15-06-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Het salaris van de curator wordt op pm gesteld.

16-03-2021



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 23.415,00

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting.

16-03-2021



€ 23.570,00

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting

15-06-2021



€ 73.689,00

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting, aangevuld met naheffingsaanslagen loonheffing.

15-09-2021



€ 480.859,88

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting, aangevuld met naheffingsaanslagen loonheffing, gebaseerd op het ingestelde fiscale onderzoek.

14-03-2022



€ 756.940,85

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en

13-09-2022



vennootschapsbelasting, aangevuld met naheffingsaanslagen loonheffing, gebaseerd op het ingestelde fiscale onderzoek.

€ 758.897,85

08-03-2023

 6

Toelichting

Dit betreft aanslagen omzetbelasting, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting, aangevuld met naheffingsaanslagen loonheffing, gebaseerd op het ingestelde fiscale onderzoek.

€ 758.897,85

07-09-2023

 7

Toelichting

Ongewijzigd.

€ 758.897,85

04-03-2024

 8

Toelichting

Ongewijzigd.

€ 758.897,85

03-09-2024

 **9**

Toelichting

Ongewijzigd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.957,00

16-03-2021

 1

Toelichting

Dit betreft de kosten van het aanvragen van het faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

16-03-2021

 1

8

15-09-2021

 3

Toelichting

In dit faillissement zijn verdere vorderingen binnengekomen met betrekking tot verkeersboetes en leaseovereenkomsten.

9

14-03-2022

 4

11

13-09-2022

 5

11

07-09-2023

 7

Toelichting

Ongewijzigd.

11

04-03-2024

 8

Toelichting

Ongewijzigd.

11

03-09-2024

 **9**

Toelichting

Ongewijzigd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 31.058,63

16-03-2021

 1

Toelichting

Dit betreft de vordering van de aanvrager van het faillissement, verkeersboetes en handelscrediteuren.

€ 31.555,48

15-06-2021

 2

Toelichting

Dit betreft de vordering van de aanvrager van het faillissement, verkeersboetes en handelscrediteuren

€ 51.756,35

15-09-2021

 3

Toelichting

Dit betreft de vordering van de aanvrager van het faillissement, verkeersboetes en handelscrediteuren, aangevuld met vorderingen uit hoofde van de lease overeenkomsten.

€ 56.642,27

14-03-2022

 4

Toelichting

Ongewijzigd.

€ 56.705,50

13-09-2022

 5

€ 56.866,39

08-03-2023

 6

€ 56.866,39

07-09-2023

 7

Toelichting

Ongewijzigd.

€ 56.866,39

04-03-2024

 8

Toelichting

Ongewijzigd.

€ 56.866,39

03-09-2024

 **9**

Toelichting

Ongewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Opheffing wegens gebrek aan baten.

16-03-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Monitoren van verdere crediteuren.

16-03-2021

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

16-03-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verder onderzoek naar administratie, stortingsplicht en onrechtmatigheden.
Overleg met derden.

16-03-2021

 1

Overleg met derden.






15-06-2021

 2






Verder monitoren van de crediteuren, onderzoek naar de vermogenspositie van de bestuurders.

15-09-2021

 3

Monitoren van crediteuren, indienen aangifte wegens faillissementsfraude	14-03-2022  4
Monitoren van het verdere verloop van de strafrechtelijke aangifte.	13-09-2022  5
Monitoren van het verdere verloop van de strafrechtelijke aangifte.	08-03-2023  6
Ongewijzigd.	07-09-2023  7
Het verdere strafrechtelijke onderzoek afwachten.	04-03-2024  8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	16-03-2021  1
Ongewijzigd.	15-09-2021  3
Ongewijzigd.	14-03-2022  4
Ongewijzigd.	13-09-2022  5
Ongewijzigd.	08-03-2023  6
Ongewijzigd.	07-09-2023  7
Ongewijzigd.	04-03-2024  8
 Ongewijzigd.	03-09-2024  9

10.3 Indiening volgend verslag

 4-3-2025	03-09-2024  9
--	--

10.4 Werkzaamheden overig

Geen.	16-03-2021  1
-------	---

Bijlagen

Bijlagen