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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**23-01-2024**
Insolventienummer	**F.10/23/190**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000290683:F001**
Datum uitspraak	**27-06-2023**

R-C	**mr. C.G.E. Prenger**
Curator	**mr M.P.J. van der Linden**

Algemene gegevens

Naam onderneming

C.E.T. Combined Europe Trading B.V.

25-07-2023
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid C.E.T. Combined Europe Trading B.V. (KvK-nummer 61369209), hierna: "C.E.T."

25-07-2023
1

Activiteiten onderneming

Volgens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel: Expediteurs, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het goederenvervoer. Uitleenbureaus. Het optreden als cargadoor, scheepsagent, scheepsmakelaar en scheepsbevrachter, waaronder begrepen - doch niet beperkt tot - het behandelen van scheeps- en vervoerzaken. Het ter beschikkingstellen van arbeidskrachten.

25-07-2023
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 2.498.617,00	€ 83.288,00	€ 247.947,00
2022	€ 3.470.111,77	€ 184.500,71	€ 2.280.607,33

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn afkomstig uit de administratie die door het bestuur van C.E.T. is aangeleverd.

25-07-2023
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

25-07-2023
1

Toelichting

Volgens het uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel: 1.

Boedelsaldo

€ 66.890,86

25-07-2023
1

€ 67.798,36

24-10-2023
2

€ 166.779,23

23-01-2024
3

Verslagperiode

van

27-6-2023

t/m

24-7-2023

25-07-2023
1

van

25-7-2023

t/m

23-10-2023

24-10-2023
2

van

24-10-2023

t/m

22-1-2024

23-01-2024
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	26 uur 23 min
2	34 uur 11 min
3	23 uur 15 min
totaal	83 uur 49 min

Toelichting bestede uren

Correspondentie en overleg met het bestuur van C.E.T. Het opvragen en onderzoeken van de administratie. Het inventariseren van de activa en verkoopwerkzaamheden. Correspondentie met UWV. Correspondentie met crediteuren en het inventariseren van de schuldenlast. Correspondentie met de advocaten van een crediteur van C.E.T. over een lopende arbitrageprocedure in Engeland.	25-07-2023 1
Correspondentie en overleg met het bestuur en de boekhouder van C.E.T. Het nader onderzoeken van de administratie. Verkoopwerkzaamheden activa. Correspondentie met crediteuren en het inventariseren van de schuldenlast.	24-10-2023 2
Correspondentie en overleg met het bestuur en de boekhouder van C.E.T. De incasso van de rekening-courantvordering van C.E.T. op haar bestuurder. Nader onderzoek naar (de waarde van) de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V. Correspondentie en overleg met de bestuurder en andere aandeelhouder van Omnia-Maritime Logistics B.V.	**23-01-2024** **3**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van C.E.T. is de heer Alair van Groningen.

25-07-2023
1

1.2 Lopende procedures

Tussen C.E.T. en een crediteur is een arbitrageprocedure in Londen aanhangig. De curator heeft de advocaten van de crediteur en de arbiter over het faillissement van C.E.T. geïnformeerd. De Nederlandse advocaat van de crediteur heeft de vordering van de crediteur (in dollars) in het faillissement van C.E.T. ingediend.

25-07-2023
1

1.3 Verzekeringen

Alle eventuele lopende verzekeringen zullen worden beëindigd.

25-07-2023
1

1.4 Huur

C.E.T. huurde een kantoorruimte aan de Ophemertstraat 43, Waalhaven pier 8 te (3089 JD) Rotterdam. De huurovereenkomst zou voor datum faillissement door C.E.T. zijn opgezegd en rechtsgeldig zijn geëindigd. De curator heeft bij het bestuur van C.E.T. stukken met betrekking tot de beëindiging van de huurovereenkomst opgevraagd, maar heeft die stukken nog niet ontvangen. Volgens het bestuur van C.E.T. heeft C.E.T. het gehuurde leeg en ontruimd achtergelaten voordat het faillissement van C.E.T. is uitgesproken.

25-07-2023
1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens het bestuur van C.E.T. zijn de financiële problemen ontstaan doordat een debiteur de openstaande vordering van C.E.T. van circa EUR 1,9 miljoen niet betaalde. Die debiteur is op 30 november 2022 failliet verklaard. Door het faillissement van de debiteur kon C.E.T. haar schuldeisers niet meer betalen. Het bestuur van C.E.T. zou hebben getracht minnelijke regelingen met haar schuldeisers te treffen. Een grote schuldeiser van C.E.T. zou niet bereid zijn geweest een minnelijke regeling te treffen en is overgegaan tot het treffen van rechtsmaatregelen tegen C.E.T. Omdat er geen zicht was op een oplossing, zou A. van Groningen hebben besloten het eigen faillissement van C.E.T. aan te vragen.

25-07-2023
1

De curator zal onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement.

De door het bestuur genoemde oorzaak lijkt tot het faillissement van C.E.T. te hebben geleid.

23-01-2024
3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 25-07-2023

1

Toelichting

Volgens het uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel: 1. De bestuurder van C.E.T. heeft verklaard dat hij geen schriftelijke arbeidsovereenkomst met C.E.T. had, maar maandelijks wel salaris van C.E.T. ontving en er loonstroken zouden zijn opgesteld. Volledigheidshalve heeft de curator met machtiging van de Rechter-commissaris de arbeidsovereenkomst tussen C.E.T. en haar bestuurder A. van Groningen, voor zover daar sprake van is, ex art. 40 Fw opgezegd en UWV daarover geïnformeerd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 25-07-2023

1

Toelichting

Volgens het uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel: 1.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
11-7-2023	1	Zie 2.1
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen werkzaamheden meer te verrichten. 25-07-2023

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

C.E.T. zou geen onroerende zaken in eigendom hebben. De curator heeft de (online) database van het Kadaster geraadpleegd. Daaruit blijkt dat C.E.T. geen onroerende zaken in kadastraal eigendom heeft.

25-07-2023
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

25-07-2023
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 907,50	
totaal	€ 907,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

C.E.T. zou eigenaar zijn van een kantoorinventaris, die bestaat uit bureaus en computers. De kantoorinventaris is door het bestuur van C.E.T. in een opslagbox opgeslagen, nadat C.E.T. de door haar gehuurde kantoorruimte had verlaten. De curator zal onderzoek doen naar de waarde van de kantoorinventaris en trachten de kantoorinventaris te gelde te maken.

25-07-2023
1

De inventaris is voor een bedrag van EUR 907,50 (incl. btw) verkocht. De verkoopopbrengst is op de boedelrekening ontvangen.

24-10-2023
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

C.E.T. bechikte per faillissementsdatum niet meer over een bedrijfsruimte of kantoorruimte.

25-07-2023
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Nader onderzoek naar de waarde van de kantoorinventaris die door het bestuur van C.E.T. in een opslagbox is opgeslagen.

25-07-2023
1

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

24-10-2023
2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zou geen sprake zijn van voorraden of onderhanden werk. Het bestuur van C.E.T. heeft verklaard dat zij in de periode voor faillissement heeft besloten om geen nieuwe opdrachten meer aan te nemen, omdat C.E.T. ernstige financiële problemen had door de niet betalende debiteur die uiteindelijk failliet is gegaan.

25-07-2023
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

25-07-2023
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voertuig (MG Marvel R)	€ 26.801,50	
Banksaldo ING	€ 66.890,86	
Aandelen in Omnia-Maritime Logistics B.V.		
totaal	€ 93.692,36	€ 0,00

Toelichting andere activa

C.E.T. heeft een auto van het merk MG, type Marvel R in eigendom. De curator heeft de auto, sleutels en 'papieren' ingenomen. Omdat onduidelijk was of de auto afdoende verzekerd was, de auto vrij nieuw is, in goede staat verkeert en nog een substantiële waarde in het economisch verkeer lijkt te hebben, heeft de curator besloten om de auto snel op te laten halen door Troostwijk en Troostwijk verzocht de auto te veilen.

25-07-2023
1

ING Bank heeft verklaard dat C.E.T. (na verrekening) nog een creditsaldo van EUR 66.890,86 op haar bankrekeningen heeft staan. Inmiddels is het creditsaldo op de boedelrekening ontvangen.

C.E.T. zou aandelen hebben in Omnia-Maritime Logistics B.V. (hierna: "OML"). OML zou een vennootschap van de voormalige compagnon van de bestuurder van C.E.T. zijn. De aandelen die C.E.T. in Omnia houdt zijn volgens de bestuurder van C.E.T. weinig of niets meer waard aangezien Omnia al enig tijd een lege vennootschap zonder activiteiten zou zijn. De curator zal onderzoek doen naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia.

Troostwijk heeft de auto van het merk MG, type Marvel R openbaar voor de curator geveild. De verkoopopbrengst bedraagt circa EUR 22.500,00. De curator is nog in afwachting van een eindafrekening van Troostwijk.

24-10-2023
2

De netto-opbrengst van de veiling van de auto van het merk MG, type Marvel R, bedraagt EUR 26.801,50. Dit bedrag is op de boedelrekening ontvangen.

23-01-2024
3

De curator doet momenteel nader onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Monitoren openbare verkoop van het voertuig van C.E.T. Onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V. Onderzoek naar de waarde van de kantoorinventaris.	25-07-2023 1
Onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V., voor zover mogelijk. Monitoren ontvangst verkoopopbrengst voertuig.	24-10-2023 2
Nader onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V. en het voeren van overleg met het bestuur en de andere aandeelhouder van Omnia-Maritime Logistics B.V.	**23-01-2024** **3**

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening courantvordering op het bestuur van C.E.T.	€ 101.790,81	€ 85.000,00	
Vordering op failliete debiteur	€ 1.990.000,00		
totaal	€ 2.091.790,81	€ 85.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit de administratie blijkt dat C.E.T. een vordering op haar bestuurder heeft uit hoofde van een rekening-courantverhouding. De bestuurder van C.E.T. heeft de vordering niet betwist, maar stelt wel tegenvorderingen op C.E.T. te hebben uit hoofde van niet ontvangen salaris vanaf augustus 2022. De curator zal onderzoek doen en de rekening-courant vordering van C.E.T. op haar bestuurder incasseren.

25-07-2023
1

Uit de administratie blijkt verder dat C.E.T. een vordering op een gefailleerde debiteur heeft. De curator heeft die vordering in het faillissement van de debiteur ingediend.

De curator pleegt overleg met de bestuurder van C.E.T. over de (terug)betaling van de rekening-courant vordering aan de boedel. De bestuurder van C.E.T. richt zich momenteel op het verkrijgen van financiële middelen en heeft aangegeven op korte termijn een concreet voorstel te doen tot (terug)betaling van de rekening-courant vordering.

24-10-2023
2

Het bestuur van C.E.T. had zich op het standpunt gesteld tegenvorderingen op C.E.T. te hebben uit hoofde van voor C.E.T. verrichtte werkzaamheden in de maanden voorafgaand aan het faillissement en een beroep op verrekening gedaan. De curator heeft met het bestuur van C.E.T. over de tegenvorderingen en het beroep op verrekening gesproken en onderhandeld. De curator heeft het beroep op verrekening gedeeltelijk gehonoreerd. Met goedkeuring van de rechter-commissaris, is vervolgens een schikking met de bestuurder van C.E.T. getroffen over het beroep op verrekening en de terugbetaling van de rekening-courant vordering. De bestuurder van C.E.T. is de schikking nagekomen en heeft het schikkingsbedrag van totaal EUR 85.000,00 aan de boedel betaald. De incasso van de rekening courant vordering op het bestuur van C.E.T. is daarmee afgewikkeld.

23-01-2024
3

De curator had de vordering van C.E.T. op haar gefailleerde debiteur van EUR 1.990.000,00 in het faillissement van de debiteur ingediend. Het faillissement van de debiteur loopt nog. Of C.E.T. op termijn al dan niet een (gedeeltelijke) uitkering op de door haar in het faillissement van de debiteur ingediende zal ontvangen, is op dit moment nog niet bekend.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Nader onderzoek naar en het incasseren van de rekening-courantvordering van C.E.T. op haar bestuurder.

25-07-2023
1

De incasso van de rekening-courantvordering van C.E.T. op haar bestuurder.

24-10-2023
2

Monitoren van het faillissement van de gefailleerde debiteur.

23-01-2024
3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

25-07-2023
1

Toelichting vordering van bank(en)

Niet aan de orde. Voor zover de curator bekend maakte C.E.T. geen gebruik van een bankfinanciering.

5.2 Leasecontracten

Volgens het bestuur van C.E.T. is geen sprake van lopende leasecontracten.

25-07-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens het bestuur zijn er door C.E.T. geen zekerheden verstrekt.

25-07-2023
1

5.4 Separatistenpositie

Niet aan de orde. Zie 5.3.

25-07-2023
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Eigendomsvoorbehouders hebben zich niet bij de curator gemeld.

25-07-2023
1

5.6 Retentierechten

Nog niet aan de orde.

25-07-2023
1

5.7 Reclamerechten

Nog niet aan de orde.

25-07-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

25-07-2023
1

Toelichting

Nog niet aan de orde.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen werkzaamheden te verrichten.

25-07-2023
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet aan de orde. De activiteiten van de onderneming van C.E.T. zouden rond maart 2023 stil zijn gelegd door het bestuur.

25-07-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet aan de orde.

25-07-2023
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

25-07-2023
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet aan de orde. Er zal geen doorstart plaatsvinden.

25-07-2023
1

6.5 Verantwoording

Niet aan de orde.

25-07-2023
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

25-07-2023
1

Niet aan de orde.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

25-07-2023
1

Niet aan de orde.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator heeft onderzocht of de activiteiten van de onderneming doorgestart konden worden, maar een doorstart bleek niet haalbaar.

25-07-2023
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van C.E.T. opgevraagd en deels ontvangen. De administratie maakt een redelijk verzorgde indruk. De curator heeft de administratie aan een eerste onderzoek onderworpen. De curator zal de administratie in de komende verslagperiode verder onderzoeken.

25-07-2023
1

De curator heeft vastgesteld dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

23-01-2024
3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening van C.E.T. over boekjaar 2021 is tijdig gedeponeerd op 8 december 2022.

25-07-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

C.E.T. lijkt niet controleplichtig te zijn.

25-07-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft vastgesteld dat aan de volstortingsverplichting is voldaan.

25-07-2023
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

25-07-2023
1

De curator zal onderzoeken of van onbehoorlijk bestuur sprake is.

Nee

23-01-2024
3

Toelichting

Van onbehoorlijk bestuur is niet gebleken.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-07-2023
1

Toelichting

De curator zal onderzoek of van paulianeus handelen sprake is.

Nee

23-01-2024
3

Toelichting

Van paulianeus handelen is niet gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de administratie van C.E.T. opgevraagd en in onderzoek.

25-07-2023
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het opvragen en onderzoeken van administratie.

25-07-2023
1

De afronding van het onderzoek aan de administratie.

24-10-2023
2

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond. Geen werkzaamheden meer te verrichten.

23-01-2024
3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

25-07-2023
1

P.M. salaris en kosten curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 18.542,02

25-07-2023
1

Toelichting

De Belastingdienst heeft acht preferente vorderingen uit hoofde van onbetaald gelaten Omzetbelasting, Loonheffingen en Vennootschapsbelasting in het faillissement van C.E.T. ingediend.

€ 18.241,02

24-10-2023
2

Toelichting

De Belastingdienst heeft een aanvullende vordering ingediend en heeft een aantal vorderingen verlaagd.

8.3 Pref. vord. UWV

25-07-2023
1

Toelichting

Het UWV heeft geen preferente vorderingen in het faillissement ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

25-07-2023
1

Toelichting

Nog niet aan de orde.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

25-07-2023
1

Toelichting

Volgens haar administratie heeft C.E.T. zes concurrente crediteuren. Tot heden heeft één concurrente crediteur (de aanvrager van het faillissement) een vordering in het faillissement ingediend in dollars. De curator is nog in afwachting van informatie van de betreffende crediteur inzake de hoogte van de vordering in euro's en heeft de vordering om die reden nog niet op de lijst met voorlopig erkende concurrente crediteuren geplaatst.

2

24-10-2023
2

2

23-01-2024
3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

25-07-2023
1

€ 299,47

24-10-2023
2

Toelichting

Een van de twee crediteuren heeft haar vordering in dollars ingediend ($ 1,336,216.37). De curator heeft de crediteur verzocht haar vordering in euro's in te dienen.

€ 299,47

23-01-2024
3

Toelichting

De crediteur die haar vordering in dollars had ingediend, heeft niet gereageerd op het verzoek van de curator de vordering in euro's in te dienen. De curator zal op basis van art. 133 Fw de vordering van de crediteur verifiëren voor de geschatte waarde in Nederlands geld.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op dit moment is nog niet bekend op welke wijze het faillissement zal eindigen.

25-07-2023
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het verder inventariseren van de schuldenlast.

25-07-2023
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

UNIATLANTICO Multipurpose-Pool GmbH & Co. KG	25-07-2023 1

9.2 Aard procedures

Een Duitse crediteur heeft een arbitrageprocedure tegen C.E.T. aangespannen in Londen, omdat C.E.T. haar (betalings)verplichtingen niet nagekomen zou zijn.	25-07-2023 1

9.3 Stand procedures

De arbiter heeft partijen bericht dat er een uitspraak zal volgen. De curator heeft de arbiter en de Engelse advocaten van UNIATLANTICO over het faillissement van C.E.T. geïnformeerd. Een Nederlandse advocaat heeft de vordering van UNIATLANTICO (in dollars) in het faillissement van C.E.T. ingediend.	25-07-2023 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Monitoren arbitrageprocedure in Engeland.	25-07-2023 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de komende verslagperiode voornamelijk richten op:

- het monitoren van de veiling van de auto die C.E.T. in eigendom heeft;
- onderzoek naar de waarde van de inventaris van C.E.T. die door het bestuur van C.E.T. in een opslagbox is opgeslagen;
- onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in OML;
- nader onderzoek naar en het incasseren van de rekening-courantvordering van C.E.T. op haar bestuurder;
- het monitoren van de arbitrageprocedure in Engeland;
- het rechtmatigheidsonderzoek; en
- het verder inventariseren van de schuldenlast.

25-07-2023
1

Nader onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V. Monitoren ontvangst verkoopopbrengst overtuig. Afronden onderzoek administratie. De incasso van de rekening-courantvordering van C.E.T. op haar bestuurder.

24-10-2023
2

Nader onderzoek naar de waarde van de aandelen van C.E.T. in Omnia-Maritime Logistics B.V. Het monitoren van de afwikkeling van het faillissement van de gefailleerde debiteur. Het verder inventariseren van de schuldenlast.

23-01-2024
3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet bekend op welke termijn het faillissement afgewikkeld zal worden.

25-07-2023
1

10.3 Indiening volgend verslag

23-4-2024

23-01-2024
3

10.4 Werkzaamheden overig

De curator verwijst naar het kopje 'Plan van aanpak' in dit verslag.

25-07-2023
1

Bijlagen

Bijlagen