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

## Betreft

| | |
|---|---|
| Verslagnummer | **10** |
| Datum verslag | **07-12-2023** |
| Insolventienummer | **F.02/20/49** |
| Toezichtzaaknummer | **NL:TZ:0000130665:F009** |
| Datum uitspraak | **10-02-2020** |

| | |
|---|---|
| R-C | **mr. M.D.E. Leppens (& mr. I.C. Prenger - de Kwant)** |
| Curator | **mr J.B. de Meester**<br>**mr F.T. Hiemstra**<br>**mr L.B.A. van Logtestijn** |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

| | |
|---|---|
| TCR Group | 24-03-2020<br>1 |
| Klaver Vier BV - hoofddossier. | 22-07-2020<br>2 |

### Gegevens onderneming

| | |
|---|---|
| De curatoren hebben gekozen voor geconsolideerde verslaglegging. De reden daarvoor is dat de bedrijfsvoering van de vennootschappen van de TCR groep (hierna: ook te noemen 'TCR') zodanig was verweven dat het op dit moment praktisch niet mogelijk is om per vennootschap verslag te doen van de stand van de boedel alsmede de ontwikkelingen vanaf datum surseance van betaling tot datum verslag. Omdat als gevolg van de nauwe verwevenheid tussen de vennootschappen gedurende de surseance van betaling geen onderscheid kon worden gemaakt tussen de verschillende vennootschappen wordt op dit moment volstaan met vermelding van het totale boedelsaldo.<br><br>De curatoren zullen in de komende verslagperiode de stand van zaken nader in kaart brengen en aan de hand daarvan een beslissing nemen over het vragen van toestemming voor geconsolideerde afwikkeling.<br><br>De vennootschappen van TCR bestaan uit:<br><br>Klaver Vier B.V. (kvk: 22061158)<br>De Laater Holding B.V. (kvk: 22063373),<br>TCR Openbaar Vervoer B.V. (kvk: 20135539), | 24-03-2020<br>1 |

HWGO B.V. (kvk: 20135540),
TCR (Taxi Centrale Renesse) B.V., handelend onder de namen TCR Terneuzen en Hala Zeeland, (kvk: 22061934),
TCR-AML B.V. (kvk: 52531139),
TCR SAN Exploitatie B.V. (kvk: 56580479),
TCR West-Brabant Exploitatie B.V. (kvk: 62019791),
TCR Limburg Exploitatie B.V. (kvk: 67324681),
TCR Oost-Brabant Exploitatie B.V. (kvk: 67324703),
TCR NHN B.V. (kvk: 72161523),
TCR DMG B.V. (kvk: 73495565),
Hamar Touring B.V., handelend onder de namen Van Fraassen Travelling en Touringcarbedrijf Van Fraassen (kvk: 820158830),
Klaver Vijf B.V. (kvk: 20161627),
TCR Noord-Brabant B.V. (kvk: 20166515),
Zeeland RCW B.V. (kvk: 63961636),
RC Zeeuws-Vlaanderen B.V. (kvk: 66260558),
Hala Zeeland B.V., handelend onder de namen TCR Middelburg, Van Fraassen Travelling, Taxi Lemsom Schouwen-Duiveland, Taxi Stadhouders, Taxi van de Gruiter, Autoverhuur Taxicentrale Vlissingen, Taxicentrale Vlissingen en Touringcarbedrijf Bizon Connexxion Tours B.V. (kvk: 22035598),
Connexxion Tours B.V., handelend onder de namen Connexxion Tours en Connexxion Projexx (kvk: 32091089),
TCR Voertuigen B.V. (kvk: 20161632),
Wagenpark Arduintax B.V. (kvk: 22057283),
H &H Wagenparkbeheer B.V. (kvk: 22059212),
TCR@Work B.V. (kvk: 22063372),
TCR-AML Voertuigen B.V. (kvk: 52531376),
TCR SAN Voertuigen B.V. (kvk: 56580495).

22-07-2020
2

In de afgelopen verslagperiode hebben de curatoren beoordeeld of het mogelijk is om de faillissementen van de 25 TCR-vennootschappen los van elkaar af te wikkelen. De conclusie is dat de bedrijfsvoering en de financiële administratie van de vennootschappen zodanig nauw is verweven dat het praktisch niet, althans niet tegen redelijke kosten, mogelijk is om de de rechten en plichten van de 25 afzonderlijke vennootschappen in kaart te brengen.

Dit is onder andere het gevolg van het feit dat ten tijde van de surseance van betaling slechts volledig bijgewerkte cijfers bestonden tot en met 2017 en dat vooralsnog sprake lijkt te zijn geweest van gebrekkige toerekening van kosten van onder andere rollend materieel, verzekeringen, brandstoffen en personeel. Omdat het grootste deel van de debiteurenbetalingen daarnaast werd ontvangen via bevoorschotting door de factoringmaatschappij, is ook de toerekening van inkomsten niet eenvoudig mogelijk. Binnenkomende liquiditeiten werden (in ieder geval in de laatste maanden vóór surseance en in de boedelperiode) aangewend voor het betalen van noodzakelijke kosten, zoals voormelde kosten van brandstof, lease, verzekering en personeel. Doorbelasting van die kosten had op datum surseance nog niet plaatsgevonden.

Vooralsnog bestaat de indruk dat wel een redelijk beeld bestond van de financiële toestand van de TCR Group, maar niet van de rechten en plichten van de 25 daartoe behorende vennootschappen afzonderlijk.

Om tot een zuivere vaststelling van rechten en plichten per vennootschap te komen, zouden alle vanaf 2017 gemaakte kosten en ontvangen inkomsten op de juiste wijze dienen te worden toegerekend aan de juiste vennootschap, waardoor een aanzienlijk aantal intercompanyvorderingen zou ontstaan. Het is

onzeker of het mogelijk is om tot een juiste doorberekening te komen. TCR slaagde er toen en ook nadien niet in om dit in beeld te krijgen. Dit zou thans in ieder geval slechts mogelijk zijn tegen zeer hoge kosten.

Daar komt bij dat tussen de vennootschappen van de TCR Group een fiscale eenheid bestaat voor de omzetbelasting en vooralsnog aanslagen zijn opgelegd ten bedrage van in totaal circa € 900.000,--.

De curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht om toestemming voor de geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen van de vennootschappen van de TCR Group. De rechter-commissaris heeft die toestemming verleend.

## Activiteiten onderneming

Op 31 januari 2020 werd door holdingvennootschappen Klaver Vier B.V. en De Laater Holding B.V., alsmede door alle 23 dochtervennootschappen uitstel van betaling aangevraagd. De holdingvennootschappen en dochtervennootschappen tezamen worden in dit verslag aangeduid als 'TCR'. Tot bewindvoerders werden aangesteld mr. J.B. de Meester en mr. F.T. Hiemstra te Middelburg. Op 6 februari 2020 werd mr. L.B.A. van Logtestijn tot mede-bewindvoerder aan gesteld.

24-03-2020
1

Gedurende de eerste dagen na de verlening surseance van betaling is in overleg met de accountant geprobeerd om in kaart te brengen wat de financiële situatie per vennootschap was. Nadat op 4 februari 2020 (einde dag) voorlopige cijfers gereed waren, meldde zich een partij die overwoog een reddingspoging te financieren.

Op 6 februari 2020 werd de bewindvoerders duidelijk dat de voorwaarden die door de betreffende partij werden gesteld niet haalbaar waren hebben de bewindvoerders vervolgens om intrekking van de surseance van betaling verzocht met gelijktijdige uitspraak van het faillissement. De behandeling van dit verzoek is in verband met persoonlijke omstandigheden van de dga door de rechtbank uitgesteld tot 10 februari 2020 . Op die datum sprak de rechtbank het faillissement uit van alle 25 vennootschappen met aanstelling van de bewindvoerders tot curatoren. Op verzoek van de curatoren werd tevens een afkoelingsperiode gelast voor de duur van twee maanden.

TCR legde zich toe op het uitvoeren van openbaar vervoersdiensten in onderaanneming van concessiehouders Connexxion, Arriva en Qbuzz, het exploiteren van een touringcarbedrijf onder namen Connexxion Tours en Van Fraassen en een taxibedrijf. Het taxibedrijf legde zich toe op het uitvoeren van onder andere WMO-vervoer, leerlingenvervoer, vervoer ten behoeve van zorginstellingen, zakelijk taxivervoer, regulier taxivervoer en rouwvervoer.

## Financiële gegevens

## Toelichting financiële gegevens

De TCR groep had volgens eigen opgave in 2019 een omzet van ruim € 60 miljoen en een verlies van circa € 2 miljoen.

24-03-2020
1

In 2016 werd, bij een omzet van € ruim € 38 miljoen, winst gemaakt van circa € 1,2 miljoen. In 2017 steeg de omzet naar € 42,5 miljoen en werd een klein verlies genoteerd. In 2018 steeg de omzet volgens eigen opgave naar € 52 miljoen en was volgens eigen opgave sprake van een verlies van € 200.000,--.

Op datum surseance van betaling was de jaarrekening over 2018 nog niet gereed, zodat de cijfers over 2018 en 2019 voorlopige cijfers betreffen.

## Gemiddeld aantal personeelsleden

1100

24-03-2020
1

**Toelichting**

Er waren circa 1.100 personeelsleden bij TCR in dienst. Daarnaast werd gebruik gemaakt van circa 200 uitzendkrachten.

## Boedelsaldo

€ 2.030.616,65

24-03-2020
1

**Toelichting**

Nadere informatie volgt.

In de komende verslagperiode zullen curatoren beoordelen of het mogelijk is de ontvangsten en uitgaven toe te rekenenen aan de verschillende TCR vennootschappen.

€ 2.323.886,92

22-07-2020
2

**Toelichting**

22-7-2020: Niet langer relevant vanwege geconsolideerde afwikkeling.

€ 2.400.030,90

19-11-2020
3

**Toelichting**

Als bijlage bij dit verslag wordt een geconsolideerd financieel verslag meegestuurd.

€ 2.269.622,50

17-02-2021
4

**Toelichting**

Als bijlage bij dit verslag wordt een geconsolideerd financieel verslag meegestuurd.

€ 2.256.659,31

17-05-2021
5

**Toelichting**

Dit saldo is het saldo per 15 april 2021. In verband met de migratie van het online bankiersysteem van de KASBANK naar Caceis bestaat tijdelijk geen inzicht in de laatste mutaties.

| | |
|---|---|
| € 2.272.120,04 | 08-12-2021<br>6 |
| € 2.268.437,28 | 08-06-2022<br>7 |
| € 2.235.817,24 | 08-12-2022<br>8 |
| € 731.436,71 | 08-06-2023<br>9 |
| € 1.119.025,45 | **07-12-2023**<br>**10** |

**Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode heeft er een teruggave aan omzetbelasting plaatsgevonden.

## Verslagperiode

| | |
|---|---|
| **van**<br>31-1-2020<br>**t/m**<br>20-2-2020 | 24-03-2020<br>1 |
| **van**<br>21-3-2020<br>**t/m**<br>16-7-2020 | 22-07-2020<br>2 |
| **van**<br>17-7-2020<br>**t/m**<br>17-11-2020 | 19-11-2020<br>3 |
| **van**<br>18-11-2020<br>**t/m**<br>15-2-2021 | 17-02-2021<br>4 |
| **van** | 17-05-2021<br>5 |

16-2-2021

**t/m**

11-5-2021

**van**

12-5-2021

**t/m**

6-12-2021

08-12-2021
6

**van**

7-12-2021

**t/m**

3-6-2022

08-06-2022
7

**van**

4-6-2022

**t/m**

2-12-2022

08-12-2022
8

**van**

3-12-2022

**t/m**

2-6-2023

08-06-2023
9

**van**

3-6-2023

**t/m**

4-12-2023

**07-12-2023**
**10**

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|---|---|
| 1 | 836 uur 55 min |
| 2 | 1.944 uur 52 min |
| 3 | 389 uur 3 min |
| 4 | 163 uur 50 min |
| 5 | 174 uur 37 min |
| 6 | 245 uur 47 min |
| 7 | 86 uur 1 min |
| 8 | 53 uur 55 min |
| 9 | 67 uur 59 min |
| 10 | 34 uur 23 min |
| **totaal** | 3.997 uur 22 min |

## Toelichting bestede uren

| | |
|---|---|
| Gedurende de surseance van betaling en de eerste weken van het daarop volgende faillissement zijn de inspanningen van de bewindvoerders en curatoren er onder andere op gericht om het vervoer gaande te houden. In veel gevallen ging het om vervoer van kwetsbare groepen, dan wel ander vervoer met maatschappelijk belang. In de tussentijd hebben zij een inventarisatie gemaakt van de diverse onderdelen van de TCR Group, hebben zij gegadigden gezocht voor overname van deze activiteiten, hebben zij een deel van de activiteiten overgedragen en hebben zij zich gericht op het in kaart brengen van het wagenpark, de rechten van diverse leasemaatschappijen en overige derden, het innemen en uitgeven van voertuigen en het maken van afspraken met opdrachtgevers met betrekking tot de nog te verrichten vervoerswerkzaaamheden en de betaling daarvan. | 24-03-2020<br>1 |
| 22-7-2020: In de afgelopen verslagperiode zijn de curatoren nog zeer intensief bezig geweest met de afwikkeling van het faillissement. Daarbij is zo goed mogelijk zorggedragen voor een vloeiende overgang van de activiteiten en in voorkomende gevallen ook personeel naar nieuwe vervoerders, zijn de rechten en plichten jegens de diverse leasemaatschappijen en kaart gebracht, zijn de circa 950 bij TCR in gebruik zijnde voertuigen ingenomen en uitgeleverd aan de diverse leasemaatschappijen, dan wel verkocht in overleg met de pandhouder, is de crediteurenpositie verder in kaart gebracht, is een start gemaakt met het innen van debiteurenvorderingen en is overigens de debiteurenportefeuille gecontroleerd en nader in kaart gebracht, heeft verkoop van activa plaatsgevonden en hebben vele andere werkzaamheden plaatsgevonden in het kader van de afwikkeling.<br>In het eerste verslag zijn de bestede uren van Van Boven Advocaten opgenomen. De door Rassers N.V. bestede uren zijn abusievelijk niet opgenomen bij het opmaken van het eerste verslag. Het totaal aantal bestede uren (vanaf 10 februari tot en met 16 juli 2020) is derhalve 2.781 uur en 47 minuten. | 22-07-2020<br>2 |
| In de afgelopen verslagperiode hebben de werkzaamheden van de curatoren met name gezien op de crediteurenadministratie, het innen van de debiteurenportefeuille, verkoop van de onroerende zaak in Renesse en het oorzakenonderzoek. | 19-11-2020<br>3 |
| In de afgelopen verslagperiode hebben de werkzaamheden van de curatoren voornamelijk gezien op de crediteurenadministratie, debiteurenportefeuille en het oorzakenonderzoek. | 17-02-2021<br>4 |
| In de vijfde verslagperiode betroffen de werkzaamheden voornamelijk het innen van vorderingen op debiteuren, crediteurenadministratie en rechtmatigheidsonderzoek. Daarnaast is de positie van boedelcrediteuren onderzocht. Dat onderzoek is afgerond. Tot slot spelen er nog wat afwikkelingskwesties. | 17-05-2021<br>5 |
| In de zesde verslagperiode betroffen de werkzaamheden voornamelijk het innen van vorderingen op debiteuren, crediteurenadministratie en oorzakenonderzoek. | 08-12-2021<br>6 |
| In de achterliggende verslagperiode is vooral tijd besteed aan de crediteuren- en debiteurenadministratie en oorzakenonderzoek. | 08-06-2022<br>7 |

# 1. Inventarisatie

## 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder: C.W. Hage

24-03-2020
1

## 1.2 Lopende procedures

22-7-2020: N.v.t., zie desgewenst nader onder 9.1.

22-07-2020
2

## 1.3 Verzekeringen

Op de datum van surseance 31 januari 2020 was sprake van een aanmerkelijke achterstand in de betaling van premies van verzekeraars. Op 4 februari 2020 zijn die betalingen op basis van de daartoe met verzekeraars gemaakte afspraken hervat en werd voortzetting van de dekking zekergesteld. Deze dekking is gehandhaafd tot en met de laatste dagen waarop nog vervoersbewegingen plaatsvonden.

24-03-2020
1

22-7-2020: De verzekeringen zijn voortgezet tot 1 maart 2020. De verzekeraars stelden hoge en aanvullende eisen ten aanzien van premiebetaling. Na datum surseance is in totaal € 389.300,-- aan verzekeringspremie betaald. Deze hadden met name betrekking op aansprakelijkheidsverzekeringen.

22-07-2020
2

## 1.4 Huur

TCR maakte gebruik van diverse gehuurde locaties. Naast de hoofdvestigingen in Middelburg, Oude Tonge en Duiven gaat het in totaal om circa 20 locaties. Alle overeenkomsten zijn met machtiging van de rechter-commissaris opgezegd. De huursituatie met betrekking tot een aantal kleine locaties wordt nog in kaart gebracht.

24-03-2020
1

22-7-2020: In de afgelopen verslagperiode zijn de huurlocaties verder geïnventariseerd. Voor zover nog huurovereenkomsten liepen die eerder niet bekend waren zijn deze beëindigd. Verder zijn diverse locaties aan verhuurders opgeleverd, waaronder de locatie van het hoofdkantoor in Middelburg. Ook zijn verschillende kleine locaties opgeleverd en zijn de daar aanwezige eigendommen van derden zoveel mogelijk afgegeven aan de eigenaren.

22-07-2020
2

Dit is ook in de daarop volgend verslagperiode voortgezet en afgerond.

17-05-2021
5

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het is nog te vroeg om aan te geven wat de oorzaken van het faillissement zijn. Curatoren zullen daar in de komende verslagperiode onderzoek naar doen.

24-03-2020
1

Wel is bekend dat TCR in de maand januari aanvankelijk niet in staat leek om het salaris van het personeel te betalen. Nadat daar over in de media berichten waren verschenen lukte het alsnog om op 29 januari 2020 de salarissen te betalen, maar inmiddels was veel onrust ontstaan onder het personeel en onder crediteuren. Uit de door de curatoren ontvangen informatie lijkt te volgen dat de directe aanleiding voor aanvraag van surseance van betaling was dat onvoldoende geld aanwezig was om de verzekeringspremies voor de voertuigen van TCR te voldoen en er geen liquiditeit aanwezig was om tijdelijk rust te creëren. Op 31 januari 2020 is de surseance van betaling aangevraagd, die later op die dag werd uitgesproken.

In het verzoekschrift tot het verlenen van uitstel van betaling heeft TCR aangegeven dat zij verlieslatend is geworden als gevolg van:

- de strategische overname in 2018 van een bedrijfsonderdeel van een marktpartij (bus non OV gerelateerd vervoer) hetgeen leidde tot druk op de liquiditeit van TCR Group,
- het niet doorboeken van kosten tussen vennootschappen onderling,
- focus op omzetverhoging, maar niet voldoende focus op rendement uit bestaande omzet,
- onvoldoende kostenbeheersing,
- onvoldoende adequaat en onvoldoende sterk financieel management, planning, budgettering en control, onvoldoende nacalculatie, geen aansluiting tussen nacalculaties en financiële administratie.

TCR maakte geen gebruik van een bankkrediet. De geldstroom werd op gang gehouden door middel van factoring. Echter, op 31 januari 2020 was de overeenkomst met de factoringmaatschappij door opzegging geëindigd en er was bij de factoringmaatschappij contractueel geen recht op betaling van een voorschot. Er was sprake van een negatief saldo van circa € 600.000,--. In het weekend van 1 en 2 februari 2020 is er alles aan gedaan om de facturatie bij te werken. Op maandag 3 februari is de relatie met de factoringmaatschappij weer opgepakt en zijn afspraken gemaakt over voortzetting van de relatie. Alle facturen zijn vervolgens aan de factoringmaatschappij DFL aangeboden, die meteen een voorschot beschikbaar heeft gesteld, zodat de eerste noodverbanden konden worden gelegd. De eerste liquiditeiten waren nodig voor de kosten van verzekeringen, ICT-verbindingen en brandstoffen en andere (dwang)crediteuren.

Het per direct stilleggen van het vervoer was feitelijk geen optie. Het ging in kwestie om duizenden vervoersbewegingen per dag waarbij niet alleen openbaar vervoer werd verzorgd, maar ook vervoer voor vele kwetsbare groepen die afhankelijk waren van de dienstverlening door TCR.

Op 6 februari 2020 concludeerden de bewindvoerders dat voortzetting van de surseance niet mogelijk was vanwege de nijpende liquiditeitssituatie en het inzicht dat geen sprake meer was van een vooruitzicht dat de crediteuren op termijn zouden kunnen worden voldaan.

Op de oorzaken en achtergronden gaan de curatoren in volgende verslagen nader in.

22-7-2020: Onderzoek gaande. 22-07-2020 2

In de afgelopen verslagperiode heeft in het kader van het oorzakenonderzoek overleg plaatsgevonden met de bestuurder. Mede aan de hand van de door de bestuurder tijdens dat overleg verstrekte informatie en inzichten zetten de curatoren hun onderzoek voort. 19-11-2020 3

| | |
|---|---|
| Het onderzoek loopt. | 17-02-2021<br>4 |
| De curatoren zijn tot voorlopige bevindingen gekomen. Deze bevindingen zouden normaal gesproken in het kader van hoor en wederhoor aan de bestuurder worden voorgelegd. Helaas is de bestuurder recentelijk komen te overlijden. De curatoren beraden zich over de verdere gang van zaken met betrekking tot het oorzakenonderzoek. | 08-12-2021<br>6 |
| De curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode hun voorlopige bevindingen voorgelegd aan de erven van de bestuurder, die daar een eerste reactie op hebben toegezonden. Deze reactie wordt bestudeerd. | 08-06-2022<br>7 |
| Zie bij punt 7. Het onderzoek is wat betreft de curatoren afgerond, zij het dat de erven nogmaals in de gelegenheid zijn gesteld om op de bevindingen te reageren. | 08-12-2022<br>8 |

# 2. Personeel

## 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Toelichting**

24-03-2020
1

TCR had 1.104 personeelsleden.

## 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Toelichting**

22-07-2020
2

22-7-2020: Redelijk in lijn met aantal ten tijde van onderhavige faillissementen.

## 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---|---|---|
| 12-2-2020 | | |
| **totaal** | 0 | |

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Bij brief van 12 februari 2020 is aan alle personeelsleden ontslag aangezegd. Reeds voor die tijd had contact plaatsgevonden met het UWV, zodat de loongarantieregeling zo snel mogelijk in werking zou kunnen worden gesteld.

24-03-2020
1

De curatoren hebben regelmatig overleg gepleegd met de Ondernemingsraad over zaken die de bevoegdheden van de Ondernemingsraad aangingen. Daar waar dat mogelijk was en door de WOR was ingegeven is aan de Ondernemingsraad gevraagd te adviseren, hetgeen hij ook heeft gedaan.

22-7-2020: Abusievelijk stond er in het eerste verslag opgenomen dat er het nodige overleg is geweest met de Ondernemingsraad, het betrof evenwel overleg met 3 Ondernemingsraden.
Werkzaamheden i.v.m. in werking getreden loongarantieregeling en afhandeling van vorderingen van voormalige werknemers die (mogelijk) al dan niet onder dit vangnet vallen.

22-07-2020
2

# 3. Activa

## 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---|---|---|---|
| bedrijfsterrein Duinzoom te Renesse | € 207.500,00 | € 176.728,86 | € 25.107,50 |
| **totaal** | € 207.500,00 | | € 25.107,50 |

## Toelichting onroerende zaken

TCR werkte vanuit gehuurde locaties met één uitzondering, te weten een terrein aan de Duinzoomweg te Renesse. Het betreft een parkeerterrein met een tankinstallatie en wasinstallatie ten behoeve van bussen.

24-03-2020
1

22-7-2020: Op het terrein van de Duinzoomweg te Renesse rust een eerste recht van hypotheek ten gunste van de belastingdienst. In overleg met de belastingdienst als hypotheekhouder zijn stappen gezet om tot verkoop van de onroerende zaak te komen. Voor de inspanningen van de curatoren zal een boedelbijdrage van 10% worden betaald.

22-07-2020
2

In de afgelopen verslagperiode heeft verkoop en levering van de onroerende zaak plaatsgevonden.

19-11-2020
3

## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

22-7-2020: Verkoop.

22-07-2020
2

contact met makelaar, belastingdienst, potentiële kopers, check gepretendeerde oudere rechten, corr notaris

19-11-2020
3

## 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| inventariszaken | € 150.000,00 | |
| voertuigen | € 3.763.544,00 | € 236.945,40 |
| **totaal** | € 3.913.544,00 | € 236.945,40 |

## Toelichting bedrijfsmiddelen

De belangrijkste bedrijfsmiddelen van TCR betroffen circa 950 voertuigen, waarvan het grootste deel werd geleased. Daarnaast beschikte TCR over inventariszaken, met name in haar werkplaats te Oude Tonge. Op het kantoor te Middelburg is sprake van kantoorinventaris. Op andere locaties bevindt zich ook enige kantoorinventaris.

24-03-2020
1

22-7-2020: De twee grootste verkooptransacties van voertuigen betroffen de verkoop van 14 gasbussen voor een bedrag van € 1.239.844, waarbij een boedelbijdrage werd betaald van € 132.289,51. In de afgelopen verslagperiode is na lange onderhandelingen overeenstemming bereikt met de pandhouders over de verkoop van de resterende voertuigen die eigendom waren van TCR en nog niet eerder waren verkocht. De voertuigen zijn verkocht aan de pandhouder tegen liquidatiewaarde plus 10%, in totaal ruim € 2.500.000,--. Daarvoor is een boedelbijdrage van 5% betaald, waarbij eveneens afspraken zijn gemaakt over verrekening van vorderingen over en weer, waaronder de vordering van de leasemaatschappij LeaseQ (tevens pandhouder) over de periode na datum surseance van betaling (zie 5.3 e.v.).

22-07-2020
2

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Aangezien aanzienlijke afdrachtbelastingen niet zijn betaald gaan de curatoren er vooralsnog vanuit dat sprake zal zijn van bodemvoorrecht van de fiscus.

24-03-2020
1

22-7-2020: Ja, speelt.

22-07-2020
2

## 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De inventaris in de garage in Oude Tonge is verkocht voor een bedrag van € 150.000,-- aan de doorstarter van een deel van de OV-activiteiten en van de touringcar activiteiten.

24-03-2020
1

Een deel van de voertuigen is verkocht in overleg met de pandhouder (onderhandse executie). Over de overige voertuigen vindt nog overleg plaats. Zie alinea 5.

22-7-2020: Bijzonder veel tijd is besteed aan het wagenpark, het achterhalen en opvragen van kentekenbewijzen en tenaamstellingscodes, het vaststellen of sprake was van voorbehouden, het schorsen en overzetten van de voertuigen, etc. Verder is aandacht besteed aan inventarisatie van rechten van derden, uitgebreide correspondentie en onderhandelingen.

22-07-2020
2

Ook in de afgelopen periode is nog tijd besteed aan de afwikkeling van overdracht van het wagenpark, onder andere aan het controleren of voertuigen zijn overgeschreven en in voorkomende gevallen het aansporen van leasemaatschappijen om dat alsnog te doen. Daarnaast heeft overleg plaatsgevonden met leasemaatschappij/pandhouder over verkoop van 15 door curatoren na faillissement geloste leasevoertuigen.

19-11-2020
3

## 3.6 Voorraden / onderhanden werk

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

22-7-2020: De voorraad aanwezig in de garage (werkplaats) in Oude Tonge is in 1 deal met de inventaris aan de hierboven bedoelde doorstarter van een deel van de OV-activiteiten en touringcar-activiteiten verkocht, dit voor het hierboven vermelde bedoelde totaalbedrag van € 150.000,=.

22-07-2020
2

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

22-7-2020: De werkzaamheden betroffen in de afgelopen verslagperiode met name het onderzoeken van de eigendomsvoorbehouden en het onderzoek naar eigendommen van derden, zie in dit verband ook 5.5.
Inmiddels afgehandeld.

22-07-2020
2

## 3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| Geen te gelde te maken activa. | | |
| **totaal** | € 0,00 | € 0,00 |

### Toelichting andere activa

22-7-2020: N.v.t.

22-07-2020
2

In de afgelopen verslagperiode zijn aandelen TESO verkocht. De opbrengst was € 5.000,--.

08-06-2022
7

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

22-7-2020: Afgerond.

22-07-2020
2

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|---|---|---|---|
| | | € 786.999,35 | |
| **totaal** | € 0,00 | € 786.999,35 | € 0,00 |

### Toelichting debiteuren

Per datum faillissement was sprake van een omvangrijke debiteurenportefeuille. Het was lastig om conclusies te kunnen verbinden aan de door de onderneming gepresenteerde gegevens in verband met disputen, vooruitbetalingen, onderlingen verrekeningsafspraken, crediteringen etc. Daarnaast was het beheer van de debiteurenportefeuille voornamelijk in handen van DFL, maar werd in bepaalde gevallen (al dan niet op verzoek van of in overleg met de bestuurder) rechtstreeks aan TCR betaald.

24-03-2020
1

22-7-2020: In de afgelopen verslagperiode hebben diverse debiteuren hun vorderingen voldaan. Dat is grotendeels gebeurd via de factoringmaatschappij DFL en deels rechtstreeks aan de boedel. Daarnaast hebben de curatoren verschillende debiteuren aangespoord tot betaling en is de debiteurenportefeuille verder in kaart gebracht.

22-07-2020
2

Met een aantal debiteuren is een discussie ontstaan over verrekening. Met een grote debiteur loopt de discussie nog. Met een andere debiteur is de discussie afgerond, maar heeft deze niet tot een oplossing geleid. De curatoren verwachten in de komende verslagperiode een incassoprocedure te starten.

Blijkens de administratie van TCR zouden nog vele debiteurenvorderingen openstaan. Deze debiteuren zijn aangeschreven. Dit heeft voor de boedel resultaten opgeleverd, maar inmiddels is duidelijk dat de debiteurenlijst niet altijd goed was bijgewerkt. Het onderzoek is gaande.

In de afgelopen verslagperiode is voortgegaan met het innen van debiteurenvorderingen. Een aanzienlijk deel van de pre-faillissementsdebiteuren blijkt al te hebben betaald. Daarnaast voert een aanzienlijk deel verweer, variërend van verrekening, onbekendheid met de

19-11-2020
3

vorderingen en/of de onderliggende facturen tot een beroep op voor faillissement gemaakte afspraken. De verweren worden zo goed als mogelijk onderzocht aan de hand van de administratie van de failliet en op verzoek van debiteuren worden facturen uit die administratie toegezonden. In de afgelopen verslagperiode heeft dit geleid tot ontvangst van een bedrag van circa € 117.000.

Met de debiteur van een vordering van circa € 280.000,-- heeft een bespreking plaatsgevonden. De debiteur beroept zich op verrekening met tegenvordering die de vordering van TCR aanzienlijk overstijgt en stelt daarnaast een boedelvordering te hebben ten bedrage van € 26.000,-- in verband met een onverschuldigde betaling die het gevolg is van een onmiskenbare vergissing. Tijdens de bespreking heeft de debiteur toegezegd nadere informatie aan te leveren ter onderbouwing van haar standpunt, maar die is op de datum van dit verslag nog niet ontvangen.

Met een andere debiteur, die een bedrag van € 34.650,29 (incl BTW) verschuldigd was, is met instemming van de rechter-commissaris een minnelijke regeling getroffen, op grond waarvan in totaal een bedrag van € 23.755,52 is ontvangen.

Met betrekking tot de debiteurenportefeuille geldt verder het volgende. Een aanzienlijk deel van de door de factoringmaatschappij ontvangen debiteurenbetalingen is door die factoringmaatschappij verrekend met haar vorderingen op TCR Group inzake voor en na surseance/faillissement betaalde voorschotten en gemaakte kosten. De factoringmaatschappij heeft echter, ondanks verzoek daartoe, nog geen inzage gegeven in de exacte stand van zaken per datum surseance van betaling en in de kosten die zij daarna nog heeft verrekend. Uit ontvangen informatie lijkt wel te volgen dat op of rond de datum van de surseance van betaling de factoringmaatschappij een vordering had van circa € 500.000 a 600.000.

In totaal is aan debiteurenbetalingen vanaf datum surseance een bedrag van € 2.711.789,25 ontvangen op de (23) bankrekeningen van de TCR Group en (later) de faillissementsrekeningen. De uitsplitsing van dat bedrag in ontvangsten die betrekking hebben op de periode voor en na surseance van betaling dient nog voor een groot deel plaats te vinden. Door de wijze van administratievoering en de wijze van bevoorschotting door de factoringmaatschappij blijkt dit bewerkelijk te zijn.

In een volgend verslag zal volledige rekening en verantwoording worden afgelegd van de debiteurenbetalingen.

In de afgelopen verslagperiode is per saldo een bedrag van € 161.964.21 aan debiteurenvorderingen geïnd. 17-02-2021 4

Met de debiteur van de vordering van circa € 280.000,-- is verder gecorrespondeerd en zijn stukken uitgewisseld. Partijen hebben nog geen overeenstemming bereikt, maar zijn nog in overleg.

Verder is uit de inmiddels ontvangen facturen van de factoringmaatschappij gebleken dat over de periode januari tot en met maart 2020 een bedrag van € 168.378,50 aan rente, kosten en vergoedingen in rekening gebracht en verrekend met ontvangen debiteurenbetalingen. Daarnaast is een negatief voorschotsaldo ten bedrage van circa € 468.600,-- verrekend, waardoor van de ontvangen betalingen van pre-faillissementsdebiteuren een bedrag van circa € 637.000 door de factoringmaatschappij is verrekend. De factoringmaatschappij is verzocht een nadere onderbouwing van de verrekende vorderingen te verstrekken.

Uit nadere uitsplitsing van ontvangen bedragen blijkt dat een bedrag van € 210.640,74 (incl. € 35.875.09) is aan te merken als betaling door boedeldebiteuren in verband met na surseance gereden ritten en een bedrag van € 326,300 (incl. € 6.300 aan BTW) is ontvangen ter dekking van kosten na datum surseance.

Nadere uitsplitsing van de ontvangen debiteurenbetalingen dient nog plaats te vinden.

Met de debiteur van de vordering van circa € 280.000,-- is verder contact geweest. De kwestie loopt. 17-05-2021 5

Met de grote debiteur lopen onderhandelingen over een eventuele schikking. Leidt dat niet tot overeenstemming, dan zal naar verwachting in de volgende verslagperiode een procedure worden gestart. 08-12-2021 6

In de afgelopen verslagperiode is met goedkeuring van de rechter-commissaris een minnelijke regeling getroffen met de grote debiteur, op grond waarvan de debiteur een bedrag van € 45.000,-- heeft voldaan en afstand heeft gedaan van een gepretendeerde boedelvordering. 08-06-2022 7

Het bedrag van € 786.999,35 is het totaal van hetgeen tot nu toe bij debiteuren is geïncasseerd. De curatoren verwijzen naar het financiële verslag. 08-12-2022 8

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Debiteuren zijn zo spoedig mogelijk aangemaand om tot betaling over te gaan en zijn maatregelen genomen om de geldstroom op gang te houden. Dit zal in de komende verslagperiode verder worden opgepakt. 24-03-2020 1

22-7-2020: Bestudering en inventarisatie, diverse correspondentie en telefoongesprekken met debiteuren. 22-07-2020 2

debiteurenadministratie, correspondentie en overleg met debiteuren, onderzoeken en beoordelen juistheid verweren, onderzoek in administratie, correspondentie en overleg inzake minnelijke regeling. 19-11-2020 3

correspondentie en overleg met debiteuren, onderzoeken en beoordelen juistheid verweren, onderzoek in administratie, correspondentie. 17-02-2021 4

Ook in de vijfde verslagperiode is hier aan gewerkt, er is in deze periode nog € 33.000,-- geïncasseerd. Een deel van de beschikbare debiteurengegevens bleek onjuist of achterhaald te zijn. Dit maakte de werkzaamheden arbeidsintensief. 17-05-2021 5

In de afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 67.480,93 geïncasseerd, waarvan circa € 30.000 nog dient te worden overgemaakt naar de doorstarter. 08-12-2021 6

In de afgelopen verslagperiode is een minnelijke regeling getroffen met een grote debiteur, op grond waarvan een bedrag van € 45.000,-- is betaald. Daarnaast is nog een bedrag van € 15.240,50 geïncasseerd. Verder is een bedrag van € 26.180,69 overgemaakt naar de doorstarter, aangezien de doorstarter de werkzaamheden voor dit bedrag had verricht. 08-06-2022 7

# 5. Bank / Zekerheden

## 5.1 Vordering van bank(en)

**Toelichting vordering van bank(en)**

24-03-2020
1

Er was geen sprake van een bankfinanciering.

## 5.2 Leasecontracten

TCR deed zaken met een twintigtal leasemaatschappijen. Het lokaliseren van de voertuigen en het vaststellen van de rechten van de diverse leasemaatschappijen is erg bewerkelijk geweest. De leasecontracten zijn beëindigd. Aanvankelijk zijn enkele honderden voertuigen centraal ingenomen op een door curatoren gehuurd terrein in Vlissingen-Oost. Het grootste deel van de daar aanwezige voertuigen is inmiddels opgehaald.

24-03-2020
1

22-7-2020: Alle leasevoertuigen zijn inmiddels uitgeleverd.

22-07-2020
2

## 5.3 Beschrijving zekerheden

Er is sprake van meerdere pandrechten op voertuigen, vorderingen en inventaris. Tot nu toe zijn de volgende partijen bekend die een beroep doen op een pandrecht.

24-03-2020
1

LeaseQ, een van de leasemaatschappijen waarmee leasecontracten waren gesloten. Ten gunste van LeaseQ is een pandrecht gevestigd op het volledige wagenpark van TCR tot zekerheid van al haar vorderingen, door haarzelf vooralsnog begroot op een bedrag van ruim € 10 miljoen.

Inmiddels heeft onderhandse executie plaatsgevonden van een deel van de verpande voertuigen. Dit betroffen voertuigen die nodig waren voor voortzetting van vervoer door derden.

Schroder Securitisation II (Luxembourg) S.A., rechtsopvolger van Stichting MKB Impulsfonds. Ten gunste van Stichting MKB Impulsfonds is een pandrecht gevestigd op het volledige wagenpark van TCR en de bedrijfsinventaris. De vordering bedraagt € 375.000 plus rente en kosten. Deze crediteur heeft haar pandrechten op een laat tijdstip kenbaar gemaakt, maar lijkt een pandrecht hoger in rang te hebben dan LeaseQ. Een en ander is nog in onderzoek.

Een crediteur doet een beroep op een recht van vuistpand (en retentierecht) op twee bussen. Dit is nog in onderzoek.

Ten gunste van een uitzendbureau zijn pandrechten gevestigd op vorderingen op een tweetal grote debiteuren. De curatoren hebben de vernietiging van deze pandrechten ingeroepen.

22-7-2020: In aanvulling op het vorige verslag wordt hier nog vermeld dat ook ten gunste van de factoringmaatschappij DFL een pandrecht op debiteurenvorderingen was gevestigd. DFL had een aanzienlijke vordering uit hoofde van bevoorschotting (ruim € 600.000) en heeft na datum surseance nog een aantal voorschotten beschikbaar gesteld. DFL is inmiddels volledig voldaan.

22-07-2020
2

In de afgelopen verslagperiode is overeenstemming bereikt met LeaseQ en Care4Lease. LeaseQ had een pandrecht op alle voertuigen die niet aan derden waren verpand. Care4Lease had een pandrecht op alle vorderingen van LeaseQ op TCR en was daardoor materieel de begunstigde van de pandrechten op de voertuigen.
Care4Lease heeft de vordering van Schröder Securitisation II (Luxembourg) S.A. overgenomen. Daardoor werd een discussie over de rang van de beide pandrechten en het al dan niet in vuistpand nemen van de voertuigen door LeaseQ overbodig. Bij deze overname zijn curatoren, kort gezegd, met Care4Lease overeengekomen dat de boedel als gevolg van de overname niet in een slechtere positie komt te verkeren dan als de vordering niet zou zijn overgenomen. Onder die voorwaarde hebben de curatoren meegewerkt aan de overdracht.

In een driepartijenovereenkomst hebben de curatoren, LeaseQ en Care4Lease, afspraken gemaakt over de uitwinning van het pandrecht, verrekening van vorderingen over en weer en het overigens afstand doen van vorderingen. Samengevat komen die afspraken op het volgende neer:

a. Care4Lease verkocht de voertuigen van TCR tegen een liquidatiewaarde plus 10%, in totaal € 2.526.700,--.
b. De boedel ontving een lumpsumbetaling van € 122.320,-- inclusief BTW.
c. In het lumpsumbedrag is de verrekening meegenomen van enerzijds een door LeaseQ/Care4Lease verschuldigd bedrag van € 19.000,-- (exclusief BTW) inzake de bijdrage voor de gemaakte taxatiekosten, door LeaseQ/Care4Lease te betalen stallingskosten voor leasevoertuigen en bijdrage in de kosten van aanvraag van kentekenbewijzen (€1.320,--) en anderzijds de betaling van leasetermijnen over de periode na datum faillissement ten bedrage van € 156.260,61 (inclusief BTW).
d. Onderdeel van de afspraken is ook dat de curatoren geen aanspraak zouden maken op een vergoeding voor het gebruik (gedurende de periode van onderhandelingen) van de verkochte voertuigen ten opzichte van de huidige gebruiker (die tevens lessee is van LeaseQ).

In de afgelopen verslagperiode is tevens het pandrecht van het uitzendbureau nader onderzocht en hebben de curatoren onder bepaalde voorbehouden het pandrecht erkend. De opbrengst van de verpande vorderingen ten bedrage van € 20.654,62 is inmiddels aan de pandhouder afgedragen.

In de afgelopen verslagperiode bleek een auto van een leasemaatschappij ten onrechte door een andere leasemaatschappij te zijn verkocht. Hierover vindt overleg plaats.

17-05-2021
5

## 5.4 Separatistenpositie

In onderzoek. Zie 5.3.

24-03-2020
1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Onderzocht en grotendeels afgewikkeld.

24-03-2020
1

22-7-2020: Ook in de tweede verslagperiode is de nodige aandacht besteed aan eigendomsvoorbehouden en zijn zaken verder afgewikkeld. Er spelen op dit moment geen kwesties meer op het gebied van het eigendomsvoorbehoud.

22-07-2020
2

## 5.6 Retentierechten

Er wordt met betrekking tot twee voertuigen een beroep gedaan op retentierecht. De betreffende crediteur doet ook een beroep op vuistpand.

24-03-2020
1

22-7-2020: De kwestie van het retentierecht op de twee voertuigen is meegenomen in de totale regeling met LeaseQ en Care4Lease.

22-07-2020
2

Voordat deze laatste transactie plaatsvond, is reeds een deel van de verpande voertuigen verkocht. Dit betrof een klein aantal voertuigen dat is verkocht aan een doorstarter en voorts 14 gasbussen die zijn verkocht aan een OV-bedrijf. De koopprijs voor deze gasbussen bedroeg in totaal € 1.236.844,--. In totaal heeft de boedel daar een boedelbijdrage van € 132.289,51 (exclusief BTW) voor ontvangen.

## 5.7 Reclamerechten

22-7-2020: N.v.t.

22-07-2020
2

## 5.8 Boedelbijdragen

€ 136.373,50

24-03-2020
1

**Toelichting**

Boedelbijdragen betrekking hebben op onderhandse verkoop van voertuigen.

€ 289.123,94

22-07-2020
2

**Toelichting**

22-7-2020: De boedelbijdragen die betrekking hebben op onderhandse verkoop van voertuigen, de transactie met LeaseQ en Care4Lease en verkoop van enkele voertuigen van leasemaatschappijen.

## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

| | |
|---|---|
| Vanaf de eerste dag zijn de bewindvoerders en later de curatoren in gesprek geweest met de verschillende leasemaatschappijen over de ontstane situatie. Het accent lag in het begin op voortzetting van de dienstverlening aan opdrachtgevers om verschillende redenen. Ten eerste werd de continuïteit en/of verkoopbaarheid van de onderneming onderzocht. Voortzetting was in het belang van het personeel en de opdrachtgevers en de reizigers die afhankelijk waren van het vervoer door TCR. Een door curatoren ingeschakelde partij heeft samen met de voertuigbeheerder, de financiële administratie van TCR en een medewerker van de curatoren geprobeerd het wagenpark zo goed mogelijk in kaart te brengen, waarbij aandacht is besteed aan eigendomsrechten, zekerheidsrechten, leasetermijnen, aanwezigheid van meldcodes/kentekenbewijzen, voertuigen die door leasemaatschappijen werd ingenomen, etc. Dit heeft enkele weken in beslag genomen.<br><br>Curatoren zijn nog in overleg met de pandhouders over verdere uitwinning van de zekerheden. | 24-03-2020<br>1 |
| 22-7-2020: Nadere bestudering van stukken, uitgebreide onderhandelingen en correspondentie met leasemaatschappijen c.q. zekerheidsgerechtigden, nadere inventarisatie van het wagenpark en vaststelling van rechten van diverse partijen.<br><br>Bijzonder veel tijd is besteed aan het wagenpark, het achterhalen en opvragen van kentekenbewijzen en tenaamstellingscodes, het vaststellen of sprake was van voorbehouden, het schorsen en overzetten van de voertuigen, etc. | 22-07-2020<br>2 |
| In de afgelopen periode heeft overleg plaatsgevonden met de pandhouder over (executoriale) verkoop van vijftien door curatoren na faillissement geloste bussen, die tot datum faillissement werden geleast van een andere leasemaatschappij dan de pandhouder. Die leasemaatschappij betwist dat sprake is van rechtsgeldige lossing. Afwikkeling zal nog moeten plaatsvinden. | 19-11-2020<br>3 |
| Afwikkeling van het pandrecht op de vijftien geloste bussen heeft nog niet plaatsgevonden. De kwestie ligt vooralsnog bij de pandhouder als voornaamste begunstigde. | 17-02-2021<br>4 |
| De pandhouder heeft afstand gedaan van het pandrecht op de vijftien bussen, zodat de curatoren deze kwestie nu oppakken. Ze zullen nog een laatste poging doen om een minnelijke regeling te treffen met de leasemaatschappij. Lukt dat niet, dan zal de rechter-commissaris worden verzocht de curatoren te machtigen voor het starten van een procedure. | 17-05-2021<br>5 |
| Curatoren en de leasemaatschappij zijn tot een minnelijke regeling gekomen met betrekking tot de discussie over de vijftien geloste bussen, op grond waarvan de boedel een bedrag van € 45.000 ex BTW ontvangt. | 08-12-2021<br>6 |
| In de afgelopen verslagperiode is het bedrag van € 45.000,-- exclusief BTW ontvangen. Ook zijn er nog enkele werkzaamheden verricht met betrekking tot tenaamstellingen van voertuigen. | 08-06-2022<br>7 |

# 6. Voortzetten / doorstart onderneming

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

| | |
|---|---|
| Volgt in volgend verslag. | 24-03-2020<br>1 |
| 22-7-2020: Volgt in een volgend verslag. | 22-07-2020<br>2 |

### 6.2 Financiële verslaglegging

| | |
|---|---|
| Volgt nadat alle uitgaven en opbrengsten in kaart zijn gebracht. | 24-03-2020<br>1 |
| Nog niet alle uitgaven en opbrengsten zijn in kaart gebracht. In de komende verslagperiode zal een herinnering worden gestuurd aan de partijen die nog geen opgave hebben gedaan. Daarna moeten de ontvangsten via de factoringmaatschappij en de bankrekeningen van de TCR group nog nader worden uitgesplitst. | 19-11-2020<br>3 |
| Nog niet afgerond. | 17-02-2021<br>4 |
| Een onderdeel van de tijdelijke voortzetting van de onderneming tijdens faillissement betreft het in kaart brengen van mogelijke boedelvorderingen van leasemaatschappijen. De positie van LeaseQ was al eerder geregeld, zie 3.3 van dit verslag. In de afgelopen verslagperiode is onderzocht wie er claims hebben ingediend en wie er eventueel een claim zouden kunnen pretenderen. Dat is nu voldoende in kaart gebracht. Het bedrag van boedelvorderingen kon op verschillende punten aanmerkelijk naar beneden toe worden bijgesteld. | 17-05-2021<br>5 |

## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie 5.9. De onderneming is om de redenen die zijn genoemd bij 5.9 nog enige tijd voortgezet. Daarmee moest ruimte worden gecreëerd om in overleg met de vele losse opdrachtgevers van TCR structurele oplossingen te creëren, alsmede om de onderneming van TCR deels door te starten met behoud van zoveel mogelijk werkgelegenheid en zo min mogelijk onderbreking van het vervoer van kwetsbare groepen. De vervoersdiensten zijn in dat kader zo snel mogelijk als verantwoord teruggebracht. Met de opdrachtgevers zijn afspraken gemaakt over het vooruitbetalen van te verrichten diensten c.q. het doen van afstand van het recht op verrekening met betrekking tot nog te verlenen vervoersdiensten.

24-03-2020
1

Het rouwvervoer is geëindigd op 23 februari 2020, het overige vervoer door TCR met voertuigen (lease of eigendom) van TCR is uiterlijk op 21 februari 2020 geëindigd. Ten behoeve van een aantal opdrachtgevers is een deel van de diensten nog enige tijd voortgezet in de zin dat chauffeursdiensten zijn geleverd in afwachting van volledige ontbinding van de vervoersovereenkomsten en/of totstandkoming van nieuwe arbeidsovereenkomsten, mede teneinde bepaalde OV-lijnen in het land nog in stand te kunnen houden. Voor die OV-lijnen is later een definitieve oplossing gevonden. De kosten van de geleverde diensten over deze periode worden volledig in rekening gebracht. Er is een voorschot betaald van € 150.000, definitieve afrekening dient nog plaats te vinden.

22-7-2020: Een grote OV-vervoerder had kort voor de verlening van surseance van betaling een aanzienlijk voorschot aan TCR voldaan. In het kader van de tijdelijke voortzetting c.q. afbouw van activiteiten is door deze vervoerder een bijdrage betaald in verzekeringskosten, een bijdrage in kosten personeel over de periode tussen surseance van betaling en faillissement en is een voorschot betaald voor nog te betalen kosten personeel na datum faillissement. Op verzoek van deze partij is een aantal chauffeurs nog gedurende een bepaalde periode vanuit de boedel TCR ingezet, met name omdat het voeren van intakegesprekken en sluiten van nieuwe arbeidsovereenkomsten zeer tijdrovend was. Curatoren hebben daaraan de voorwaarde verbonden dat de personeelskosten zouden worden vergoed. In totaal is een bedrag van € 290.000 betaald, waarvan een bedrag van € 150.000 een voorschot betreft van kosten personeel na datum faillissement. Partijen zijn nog in overleg over de definitieve afrekening.

22-07-2020
2

Een andere OV-vervoerder heeft een aanvullende bijdrage betaald in verband met verzekeringskosten ten bedrage van € 30.000 (ex BTW).
De doorstarter heeft verder een voorschot voldaan van € 41.000 in verband met doorlevering van diensten na overname en een bedrag van € 74.089,14 voor inzet personeel na datum overname.

In de afgelopen verslagperiode heeft afrekening plaatsgevonden van de ten behoeve van de OV-vervoerder gemaakte personeelskosten. In aanvulling op het reeds eerder betaalde voorschot van € 150.000 is nog een bedrag van € 203.140,74 ontvangen.

19-11-2020
3

## Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Een doorstart heeft plaatsgevonden op enkele onderdelen. 24-03-2020 1

De OV-activiteiten met betrekking tot de concessie HWGO en een deel van Zeeland, alle OV-activiteiten voor Arriva en de orderportefeuille en de naam Connexxion Tours en Van Fraassen Traveling zijn aan twee onderling verbonden vennootschappen overgedragen. In dat kader werd een bedrag van € 110.000,-- ontvangen van de doorstarter(s) en in totaal een bedrag van € 200.000,-- aan boedelbijdragen van de vervoersbedrijven.

Daarnaast werden in de tweede week van februari verschillende taxidiensten aan andere partijen overgedragen. In een geval zijn daarbij ook voertuigen verkocht, in de andere gevallen was sprake van verkoop van goodwill c.q. de gelegenheid om in overleg te treden met opdrachtgevers over het overnemen van werkzaamheden. In totaal is daarvoor een bedrag van € 67.000,-- ontvangen.

Ook de goodwill met betrekking tot het rouwvervoer is verkocht en overgedragen aan een doorstarter. Daarvoor is een bedrag van € 40.000,-- voldaan.

De overige vervoersovereenkomsten zijn door opdrachtgevers zelf elders ondergebracht.

22-7-2020: Ja, zie hierboven. 22-07-2020 2

## 6.5 Verantwoording

zie 6.4 24-03-2020 1

## 6.6 Opbrengst

€ 417.000,00 24-03-2020 1

**Toelichting**

zie 6.4

## 6.7 Boedelbijdrage

**Toelichting** 24-03-2020 1

zie 6.4

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderhandelingen met diverse partijen, totstandbrenging overeenkomsten. 24-03-2020 1

# 7. Rechtmatigheid

## 7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. De jaarrekening 2018 is niet afgemaakt dus ook niet is gedeponeerd.

24-03-2020
1

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Tot en met 2017.

24-03-2020
1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

22-7-2020: Gezien omvang TCR Group controleplichtig, accountant voor het laatst over boekjaar 2017 controle toegepast.

22-07-2020
2

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

22-7-2020: In onderzoek.

22-07-2020
2

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

24-03-2020
1

**Toelichting**

In onderzoek

22-07-2020
2

**Toelichting**

Het onderzoek loopt.

17-02-2021
4

Ja

**Toelichting**

Het onderzoek loopt.

08-12-2021
6

Ja

**Toelichting**

De curatoren zijn tot voorlopige bevindingen gekomen. Deze bevindingen zouden normaal gesproken in het kader van hoor en wederhoor aan de bestuurder worden voorgelegd. Helaas is de bestuurder recentelijk komen te overlijden. De curatoren beraden zich over de verdere gang van zaken met betrekking tot het oorzakenonderzoek.

08-06-2022
7

**Toelichting**

Het onderzoek loopt. De curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode hun voorlopige bevindingen voorgelegd aan de erven van de bestuurder, die daar een eerste reactie op hebben toegezonden. Deze reactie wordt bestudeerd.

08-12-2022
8

**Toelichting**

Het onderzoek is begin november 2022 afgerond en het resultaat is aan de erven voorgelegd. Voor het overige zijn de rechters commissarissen separaat geïnformeerd over de voortgang op dit onderdeel.

08-06-2023
9

**Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode is het commentaar van de erven ontvangen op het definitieve conceptrapport en is het rapport definitief gemaakt. De curatoren zijn in overleg met de erven. Voor het overige zijn de rechters-commissarissen separaat geïnformeerd.

**07-12-2023**
**10**

**Toelichting**

Het overleg met de erven is nog steeds gaande.

### 7.6 Paulianeus handelen

**Toelichting**

24-03-2020
1

In onderzoek

22-07-2020
2

Nee

### 7.7 Toelichting rechtmatigheid

22-7-2020: N.v.t.

22-07-2020
2

### 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

22-7-2020: Zie hierboven.

22-07-2020
2

In de afgelopen verslagperiode heeft in het kader van het oorzakenonderzoek overleg plaatsgevonden met de bestuurder. Mede aan de hand van de door de bestuurder tijdens dat overleg verstrekte informatie en inzichten zetten de curatoren hun onderzoek voort.

19-11-2020
3

Het onderzoek loopt.

17-05-2021
5

Afronding onderzoek en opstellen concept bevindingen.

08-12-2021
6

Bestudering reactie erven bestuurder inzake voorlopige bevindingen.

08-06-2022
7

Correspondentie met advocaat erven, overleg.

08-06-2023
9

Ongewijzigd.

**07-12-2023**
**10**

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting**

24-03-2020
1

De boedelvorderingen worden nog verder in kaart gebracht. Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

22-07-2020

€ 55.061,99

**Toelichting**

2

22-7-2020: De verschillende verhuurders hebben boedelvorderingen ingediend. Daarnaast heeft een aantal werknemers vorderingen ingediend inzake openstaande vakantiedagen.

De boedelvorderingen worden verder in kaart gebracht, in een volgend verslag nadere berichtgeving.

| | |
|---|---|
| € 1.566.778,86 | 19-11-2020<br>3 |
| € 3.189.944,89 | 17-02-2021<br>4 |
| € 3.323.779,04 | 17-05-2021<br>5 |
| € 3.629.286,87 | 08-12-2021<br>6 |
| € 4.301.592,18 | 08-06-2022<br>7 |
| € 4.348.372,09 | 08-12-2022<br>8 |
| € 2.013.511,25 | 08-06-2023<br>9 |

**Toelichting**

Een aantal werknemers heeft vorderingen ingediend die deels als boedelvordering kunnen worden aangemerkt. Dit is in onderzoek en in een aantal gevallen is nadere informatie opgevraagd.

In de achterliggende verslagperiode is er een tussentijdse betaling van € 1.5 miljoen aan het UWV ten behoeve van de boedelvordering die betrekking had op de opzegtermijnen van de arbeidsovereenkomsten gedaan.

| | |
|---|---|
| € 2.026.169,82 | **07-12-2023**<br>**10** |

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.450.604,00

24-03-2020
1

**Toelichting**

De fiscus heeft in totaal voor € 3.540.604 aan vorderingen ingediend. Dit betreffen alle vorderingen op de verschillende vennootschappen, in een groot aantal gevallen loonbelasting en omzetbelasting en voor het overige grotendeels motorrijtuigenbelasting.

€ 3.486.437,00

22-07-2020
2

**Toelichting**

€ 3.533.639,00

19-11-2020
3

17-05-2021
5

**Toelichting**

De curatoren hebben bezwaarschriften ingediend tegen de heffing van motorrijtuigenbelasting die werden opgelegd nadat de boedel het gebruik van voertuigen had gestaakt. Dit is in behandeling.

€ 3.624.066,28

08-12-2021
6

**Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode zijn de ingediende bezwaarschriften tegen de heffing van motorrijtuigenbelasting verwerkt op de crediteurenlijst.

€ 3.624.262,28

08-06-2022
7

€ 3.620.012,28

08-12-2022
8

**Toelichting**

In de achterliggende verslagperiode hebben diverse verrekeningen door de belastingdienst plaatsgevonden.

€ 3.619.926,28

08-06-2023
9

**Toelichting**

In de achterliggende verslagperiode hebben er wederom een aantal verrekeningen door de belastingdienst plaatsgevonden.

## 8.3 Pref. vord. UWV

| | |
|---|---|
| **Toelichting**<br>Nog niet ingediend. | 24-03-2020<br>1 |
| € 449.347,96 | 19-11-2020<br>3 |
| € 1.081.740,05 | 17-02-2021<br>4 |
| € 1.081.740,05 | 17-05-2021<br>5 |
| € 1.167.324,85 | 08-12-2021<br>6 |
| € 1.277.958,39 | 08-06-2022<br>7 |
| € 1.270.765,59 | 08-06-2023<br>9 |
| € 1.277.461,77 | **07-12-2023**<br>**10** |

## 8.4 Andere pref. crediteuren

| | |
|---|---|
| € 65.134,92 | 22-07-2020<br>2 |

**Toelichting**

22-7-2020: Er zijn diverse achterstanden in pensioenpremies.
Diverse personeelsleden hebben een vordering aangezien niet alle uitstaande tegoeden onder de loongarantieregeling vallen. Bezien zal worden voor zover dat relevant voor de afwikkeling zal worden of de desbetreffende voorshands preferent genoteerde vorderingen wel (volledig) preferent zijn.

| | |
|---|---|
| € 128.241,66 | 19-11-2020<br>3 |
| € 128.496,63 | 17-02-2021<br>4 |
| € 130.603,11 | 17-05-2021<br>5 |
| € 129.852,11 | 08-12-2021<br>6 |
| € 119.129,93 | **07-12-2023**<br>**10** |

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

454

22-07-2020
2

**Toelichting**

22-7-2020: tot op heden zijn er 454 vorderingen ingediend. Hiertoe behoren 20 vorderingen, waaronder 16 van diverse pensioenfondsen, tot de voorlopig betwiste concurrente vorderingen. Dit totdat UWV de onder de loongarantie verschuldigde betalingen aan de pensioenfondsen heeft verricht. Dit zal naar verwachting nog zeer geruime tijd op zich laten wachten.

478

19-11-2020
3

**Toelichting**

456 concurrente vorderingen waarvan 22 betwiste vorderingen. Zie uitleg verslag 2.

498

17-02-2021
4

**Toelichting**

476 concurrente vorderingen waarvan 22 betwiste vorderingen.

525

08-12-2021
6

**Toelichting**

506 concurrente vorderingen en 19 betwiste vorderingen.

527

08-06-2022
7

**Toelichting**

508 concurrente vorderingen en 19 betwiste vorderingen.

529

08-12-2022
8

**Toelichting**

510 concurrente vorderingen en 19 betwiste vorderingen

530

08-06-2023
9

**Toelichting**

511 concurrente vorderingen en 19 betwiste vorderingen

544

**07-12-2023**
**10**

**Toelichting**

525 concurrente vorderingen en 19 betwiste vorderingen

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.540.604,00

24-03-2020
1

**Toelichting**

Dit betreft het totaal aan vorderingen op alle vennootschappen tezamen. Op de crediteurenlijsten worden de vorderingen per vennootschap bijgehouden. De ingediende vorderingen zijn echter nog allemaal verwerkt. In het volgende verslag zal het saldo per vennootschap worden vermeld.

€ 15.496.575,12

22-07-2020
2

**Toelichting**

22-7-2020: Het totaal van de voorlopig erkende concurrente prefaillissementsvorderingen beloopt een bedrag € 13.836.903,15. Ter zake de voorlopig betwiste concurrente prefaillissementsvorderingen beloopt het totaal een bedrag van € 1.659,671,97. Zoals in het eerste verslag al aangegeven, zal ingevolge de geconsolideerde afwikkeling vanaf het tweede verslag uitsluitend het totaal van de vorderingen worden vermeld en niet meer het saldo per vennootschap.

€ 16.039.446,41

19-11-2020
3

**Toelichting**

€ 14.373.207,43 concurrente vorderingen
€ 1.666.238,98 betwiste vorderingen.

€ 16.739.899,17

17-02-2021
4

**Toelichting**

€ 15.075.835,25 concurrente vorderingen
€ 1.664.063,92 betwiste vorderingen

€ 15.949.410,72

17-05-2021
5

**Toelichting**

€ 15.949.410,72 concurrente vorderingen (voorlopig erkend)
€ 1.202.827,08 betwiste vorderingen

€ 16.004.819,70

08-12-2021
6

**Toelichting**

€ 16.004.819,70 concurrente vorderingen (voorlopige erkend)
€ 1.152.747,40 betwiste vorderingen

€ 18.129.782,13

08-06-2022
7

**Toelichting**

€ 16.977.034,73 concurrente vorderingen
€ 1.152.747,40 betwiste vorderingen

€ 18.366.315,97

08-12-2022

**Toelichting**

8

€ 17.213.568,57 concurrente vorderingen
€ 1.152.747,40 betwiste vorderingen

€ 18.684.767,54

08-06-2023
9

**Toelichting**

€ 17.532.020,14 concurrente vorderingen
€ 1.152.747,40 betwiste vorderingen

€ 18.734.314,52

**07-12-2023**
**10**

**Toelichting**

€ 17.581.567,12 concurrente vorderingen
€ 1.152.747,40 betwiste vorderingen

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

22-7-2020: Nog onbekend.

22-07-2020
2

In verband met de hoogte van de boedelvorderingen en preferente vorderingen is vooralsnog onwaarschijnlijk dat enige uitdeling kan worden gedaan aan crediteuren met een concurrente vordering.

19-11-2020
3

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

De bekende crediteuren zijn aangeschreven, de ingediende vorderingen worden verwerkt op de crediteurenlijsten. Nog niet alle ingediende vorderingen zijn op de crediteurenlijsten verwerkt.

24-03-2020
1

22-7-2020: naar verwachting zullen nog meer crediteuren hun vorderingen ter verificatie indienen.

22-07-2020
2

Bijwerken crediteurenadministratie.

17-02-2021
4

Crediteurenadministratie

08-12-2021
6

Crediteurenadministratie.

08-06-2022
7

crediteurenadministratie

08-06-2023
9

# 9. Procedures

## 9.1 Naam wederpartijen

| | |
|---|---|
| Op 10 januari 2020 is de Ondernemingsraad Taxi een procedure gestart omdat hij van mening was dat geen gelegenheid was gegeven advies uit te brengen over het doen van een belangrijke investering ten behoeve van de onderneming. Vanwege het faillissement heeft die procedure geen functie meer. | 24-03-2020<br>1 |
| 22-7-2020: In de tweede verslagperiode is die procedure ingetrokken. | 22-07-2020<br>2 |

## 9.2 Aard procedures

## 9.3 Stand procedures

## 9.4 Werkzaamheden procedures

# 10. Overig

## 10.1 Plan van aanpak

| | |
|---|---|
| In de komende verslagperiode zal onder andere aandacht worden besteed aan de volgende zaken:<br>Verdere inventarisatie<br>Afwikkeling transacties<br>Afwikkeling zekerheden<br>Afwikkeling positie leasemaatschappijen<br>Crediteurenadministratie<br>Innen debiteurenvorderingen<br>Rechtmatigheidsonderzoek | 24-03-2020<br>1 |
| 22-7-2020: Afwikkeling zekerheden;<br>onderzoek en innen van debiteurenvorderingen;<br>voortzetten rechtmatigheidsonderzoek; en<br>verkoop onroerende zaak te Renesse. | 22-07-2020<br>2 |
| crediteurenadministratie<br>onderzoek en innen van debiteurenvorderingen<br>voortzetten rechtmatigheidsonderzoek | 19-11-2020<br>3 |
| crediteurenadministratie<br>onderzoek en innen van debiteurenvorderingen<br>voortzetten rechtmatigheidsonderzoek | 17-02-2021<br>4 |
| Voorzetten oorzakenonderzoek en rechtmatigheidsonderzoek<br>Debiteuren- en crediteurenadministratie<br>Discussie inzake lossing vijftien bussen<br>Diverse afwikkelingskwesties | 17-05-2021<br>5 |

voortzetten en afronden oorzakenonderzoek en rechtmatigheidsonderzoek, debiteuren en crediteurenadministratie, diverse afwikkelingskwesties.

08-06-2022
7

Tot afronding komen ten aanzien van hetgeen naar de mening van de curatoren voortvloeit uit het oorzakenonderzoek.

08-12-2022
8

Ongewijzigd.

**07-12-2023**
**10**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet aan te geven.

24-03-2020
1

### 10.3 Indiening volgend verslag

7-6-2024

**07-12-2023**
**10**

### 10.4 Werkzaamheden overig

22-7-2020: N.v.t.

22-07-2020
2

## Bijlagen

### Bijlagen