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

Betreft

Verslagnummer	**1**
Datum verslag	**17-11-2022**
Insolventienummer	**F.03/22/98**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000251934:F001**
Datum uitspraak	**18-10-2022**

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Two Evolution Group BV

17-11-2022
1

Gegevens onderneming

Er is sprake van een besloten vennootschap die op 11 december 2018 is opgericht met als statutaire zetel Maasbracht, gemeente Maasgouw en als kantooradres Kruchterstraat 72, 6051 CD Maasbracht.

17-11-2022
1

Activiteiten onderneming

17-11-2022
1

Two Evolution Group BV heeft zich bezig gehouden met het goederenvervoer over de weg. Tussen de beide aandeelhouders/bestuurders van Two Evolution Group BV werd afgesproken om per week 25 uit elkaar te gaan. Deze afspraak hield in dat de activiteiten van de onderneming van Two Evolution Group BV vanaf week 25 zouden worden ontvlecht in die zin dat deze activiteiten van Two Evolution Group BV per week 25 zouden worden overgenomen en voorgezet door ieders eigen vennootschap, inclusief de overname van (lease)contracten, personeel en opdrachtgevers. Per week 25 zijn vervolgens door de eigen vennootschappen van de bestuurders/aandeelhouders werkzaamheden verricht voor de (voormalige) opdrachtgevers van Two Evolution Group BV. De eigen vennootschappen hebben de (voormalige) opdrachtgevers van Two Evolution Group BV ook gefactureerd voor deze werkzaamheden. Zolang als (lease)contracten en (arbeids)overeenkomsten, die nog op naam van Two Evolution Group BV stonden, nog niet direct per week 25 konden worden overgezet op naam van de eigen vennootschappen, werd Two Evolution Group BV belast met de kosten uit hoofde van deze overeenkomsten; de kosten zouden nader worden berekend en door Two Evolution Group BV aan ieders eigen vennootschap worden doorbelast. Dit proces heeft langer geduurd dan verwacht. De laatst overgebleven personeelsleden zijn per 30 september 2022 uit dienst getreden van Two Evolution Group BV.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 1.656.695,00	€ 4.350,00	€ 1.016.687,00
2020	€ 718.476,00	€ -5.806,00	€ 586.311,00
2019	€ 465.330,00	€ 47.628,00	€ 221.408,00

Toelichting financiële gegevens

17-11-2022
1

De cijfers over de boekjaren 2019 en 2020 zijn afgeleid van de definitieve jaarrekeningen 2019 en 2020. De cijfers over het boekjaar 2021 zijn afgeleid van de concept jaarrekening 2021.

Gemiddeld aantal personeelsleden

17-11-2022
1

15

Toelichting

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement had de vennootschap geen personeelsleden meer in dienst.

Boedelsaldo

€ 3.793,35

17-11-2022
1

Toelichting

Het thans aanwezige boedelsaldo heeft betrekking op de betaling door een debiteur van de vennootschap. Bij gebreke van het feit dat door de boedel (nog steeds) geen boedelrekening kon worden geopend, heeft betaling plaatsgehad op de derdengeldenrekening van Stichting beheer derdengelden Tijssen & Saes Advocaten.

Verslagperiode

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 24 min
totaal	28 uur 24 min

Toelichting bestede uren

De geschreven tijd is besteed aan een eerste inventarisatie van dit faillissement, het (separaat) voeren van overleg met de beide bestuurders en het in concept vastleggen van het besprokene, beoordelen van de reactie op het concept verslag door de beide bestuurders, een eerste beoordeling van de aangeleverde financiële bescheiden, inventarisatie van mogelijk aanwezig actief, onderzoek naar lopende contracten, diverse correspondentie met en van bestuurders, verzekeraar, leasemaatschappij, crediteuren en debiteuren alsmede het schrijven van dit verslag.

17-11-2022
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van de vennootschap zijn Van Kessel Beheer BV met als enig aandeelhouder en bestuurder de heer M.A.H. van Kessel en Handelsonderneming Cox BV, met als enig aandeelhouder en bestuurder de heer X.A.F. Cox.
De heer M.A.H. van Kessel verrichte veelal zelf werkzaamheden als chauffeur. De heer X.A.F. Cox hield zich voornamelijk bezig met de administratie en werkte incidenteel als chauffeur. Begin 2022 is de heer Cox volgens eigen zeggen volledig gaan rijden voor een opdrachtgever.

17-11-2022
1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurders is geen sprake van lopende procedures.

17-11-2022
1

1.3 Verzekeringen

Nagenoeg alle verzekeringen van de vennootschap waren ondergebracht bij TVM Verzekeringen te Hoogeveen. TVM verzekeringen heeft alle bij hen van kracht zijnde verzekeringen per 19 oktober 2022 geroyeerd.
Daarnaast was ten tijde van het uitspreken van het faillissement nog sprake van een ziekteverzuimverzekering. Deze verzekering is door de heer Cox opgezegd.

17-11-2022
1

1.4 Huur

Er was sprake van een gehuurde kantoorruimte te Herten-Roermond en van een gehuurde standplaats voor de vrachtauto's te Weert. Beide huurovereenkomsten waren voor het uitspreken van het faillissement al beëindigd.

17-11-2022
1

1.5 Oorzaak faillissement

Tussen de beide aandeelhouders/bestuurders van Two Evolution Group BV werd afgesproken om per week 25 uit elkaar te gaan. Deze afspraak hield in dat de activiteiten van de onderneming van Two Evolution Group BV vanaf week 25 zouden worden ontvlecht in die zin dat deze activiteiten van Two Evolution Group BV per week 25 zouden worden overgenomen en voorgezet door ieders eigen vennootschap, inclusief de overname van (lease)contracten, personeel en opdrachtgevers.
Per week 25 zijn vervolgens door de eigen vennootschappen van de bestuurders/aandeelhouders werkzaamheden verricht voor de (voormalige) opdrachtgevers van Two Evolution Group BV. De eigen vennootschappen hebben de (voormalige) opdrachtgevers van Two Evolution Group BV ook gefactureerd voor deze werkzaamheden. Zolang als (lease)contracten en (arbeid)overeenkomsten, die nog op naam van Two Evolution Group BV stonden, nog niet direct per week 25 konden worden overgezet op naam van de eigen vennootschappen, bleef Two Evolution Group BV belast met de kosten uit hoofde van deze overeenkomsten; de kosten zouden door de beide bestuurders/aandeelhouders nader worden berekend en vervolgens door Two Evolution Group BV aan ieders eigen vennootschap worden doorbelast.
Dit proces heeft langer geduurd dan verwacht. De laatst overgebleven personeelsleden zijn per 30 september 2022 uit dienst getreden van Two Evolution Group BV.
Beide aandeelhouders/bestuurders geven aan dat volgens de bij hen bekende informatie de financiële toestand van de vennootschap ten tijde van het maken van de afspraken omtrent splitsing/overname per week 25 voldoende was om alle bestaande crediteuren te voldoen.
Gaandeweg de overname/afwikkeling bleek dat die veronderstelling niet (meer) juist was. Uiteindelijk heeft de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor het beroepsvervoer over de weg het faillissement aangevraagd.

17-11-2022
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden **17-11-2022**

1

0

Toelichting

De laatste drie personeelsleden zijn per 30 september 2022 uit dienst getreden. Ten tijde van het faillissement waren er geen personeelsleden meer in dienst bij de vennootschap.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden **17-11-2022**

1

15

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing. **17-11-2022**

1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. **17-11-2022**

1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen. **17-11-2022**

1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
rollend materieel		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is sprake van veelal geleasde transportmiddelen. Op een viertal overeenkomsten na zijn deze leaseovereenkomsten overgenomen door de vennootschappen van ofwel de heer M.A.H. van Kessel of de heer X.A.F. Cox. Beide bestuurders hebben met elkaar afgesproken dat de leaseovereenkomsten één op één zouden worden overgezet zonder dat sprake zou zijn van vergoeding door ieders vennootschap van mogelijke meer- of minderwaardes van deze transportmiddelen jegens de gefailleerde vennootschap.
Verder is sprake van vijf opleggers, die uit de lease waren gelopen en eveneens zonder vergoeding zijn of zouden worden overgenomen van de gefailleerde vennootschap.
Er is verder nog sprake van vier leasecontracten die (nog) niet zijn overgenomen, waarvan twee betrekking hebben op een Renault Master en een Volkswagen Golf en twee op opleggers. De bestuurders hebben aangegeven het rollend materieel, voor zover dit nog op naam van Two Evolution Group BV stat, te willen overnemen.
Tenslotte staat nog een op naam van Two Evolution Group BV gestelde oplegger gestald in Weert. Of deze oplegger (ook) geleased is, is vooralsnog onduidelijk.

17-11-2022
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator onderzoekt welke leaseovereenkomsten van welke transportmiddelen door welke vennootschap van de bestuurders per welke datum (al dan niet al) zijn overgenomen en wat de waarde van deze transportmiddelen naar verwachting is (geweest).
De curator zal verder overleg voeren omtrent de beëindiging/overname van de nog lopende leasecontracten van de beide opleggers, de Renault Master en de Volkswagen Golf.
De curator zal de transportmiddelen laten taxeren.

17-11-2022
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

17-11-2022
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
twee lopende schadegevallen		
Financiële afwikkeling tussen de gefailleerde vennootschap en de eigen vennootschappen van de bestuurders.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Volgens mededeling van de heer Cox zou nog sprake zijn van twee schadegevallen die in behandeling zijn bij TVM verzekeringen en die nog een bate voor de boedel zouden kunnen opleveren. De curator heeft naar aanleiding van van TVM Verzekeringen ontvangen bescheiden nadere informatie bij de heer Cox opgevraagd.
Daarnaast dient de financiële afwikkeling inzake de overname van de activiteiten van de vennootschap door de eigen vennootschappen van de bestuurders nog plaats te vinden. Daartoe is door één van de bestuurders een voorzet gemaakt die onlangs is becommentarieerd door de andere bestuurder.

17-11-2022
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Beoordelen en doen afhandelen van de schadegevallen;
Beoordelen van de voorzet en het daarop gegeven commentaar tot financiële afwikkeling tussen de vennootschap en de vennootschappen van beide bestuurders en komen tot een definitieve afwikkeling.

17-11-2022
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handeldebiteuren	€ 74.779,35	€ 3.793,35	
totaal	€ 74.779,35	€ 3.793,35	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is sprake van drie debiteuren.
Eén debiteur heeft het door hem verschuldigde saldo van € 3.793,35 betaald.
Een tweede debiteur betwist de vordering van Two Evolution Group BV en beroept zich op gemaakte afspraken inzake een beweerdelijk door deze debiteur geleden schade, waarvoor Two Evolution Group BV aansprakelijk zou zijn.
De derde debiteur heeft ten tijde van het schrijven van dit verslag nog niet betaald.
Er is géén pandrecht gevestigd ten behoeve van derden.

17-11-2022
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De betwisting van de vordering door de tweede debiteur zal worden voorgelegd aan de bestuurders van de vennootschap.
Daarnaast zal betaling van de derde debiteur worden bewaakt.

17-11-2022
1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

17-11-2022
1

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen bancaire financiering verstrekt. Wel is sprake van het gebruik van een zakelijke rekening, waarbij volgens een van de bestuurders sprake zou zijn van een relatief kleine debetstand.

5.2 Leasecontracten

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was nog sprake van vier lopende leaseovereenkomsten, waarvan twee met betrekking tot een Renault Master en een Volkswagen Golf en twee met betrekking tot opleggers. De leasemaatschappij heeft aangegeven in stemmen met met betaling van de inlosnota's, waarna de geleasede voertuigen worden vrijgegeven.

17-11-2022
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden bedongen door derden.

17-11-2022
1

5.4 Separatistenpositie

Er is geen sprake van een separatistenpositie.

17-11-2022
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen sprake van eigendomsvoorbehoud.

17-11-2022
1

5.6 Retentierechten

Er is geen sprake van retentierechten.

17-11-2022
1

5.7 Reclamerechten

Er is geen sprake van reclamerechten.

17-11-2022
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

17-11-2022
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Zoals al eerder in dit verslag aangegeven, hebben de beide bestuurders afgesproken dat per week 25 2022 de activiteiten van de vennootschap, inclusief leasecontracten, rollende materieel en personeel, door ieders eigen vennootschappen zouden worden overgenomen. Op faillissementsdatum voerde de vennootschap geen onderneming meer. Wel dient de uiteindelijke financiële afwikkeling nog plaats te vinden.

17-11-2022
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ja.

17-11-2022
1

7.2 Depot jaarrekeningen

Volgens het handelsregister van de Kamer van Koophandel is de jaarrekening 2020, na vaststelling op 28 december 2021, gedeponeerd op 17 februari 2022.
Deponeringen van de jaarrekeningen 2018, 2019 en 2021 hebben volgens het handelsregister niet plaatsgehad.

17-11-2022
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ja. Uit het handelsregister blijkt dat het geplaatst kapitaal € 100,-- bedraagt en het gestort kapitaal € 0,00.

17-11-2022
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator moet nog onderzoeken of sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

17-11-2022
1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

De curator moet nog onderzoeken of sprake is geweest van paulianeus handelen.

17-11-2022
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek door de curator.

17-11-2022
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

17-11-2022
1

Toelichting

Het salaris van de curator is op pm gesteld.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

17-11-2022
1

€ 74.335,00

Toelichting

Het bedrag van € 74.335,-- ziet op de door de belastingdienst aangemelde vorderingen. Volgens de crediteurenadministratie van de vennootschap zou de belastingschuld € 388.228,00 bedragen. Deze schuld bestaat uit loonheffing en motorrijtuigenbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

17-11-2022
1

Toelichting

Er is (nog) geen vordering ingediend door het UWV.
Eén werknemer heeft aan de curator aangegeven dat hij nog een vordering op de gefailleerde vennootschap heeft. De curator heeft de heer Cox om een nadere toelichting gevraagd.

8.4 Andere pref. crediteuren

17-11-2022
1

€ 1.800,00

Toelichting

Kosten van de faillissementsaanvrage.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17-11-2022
1

3

Toelichting

Vorderingen uit hoofde van boetes en verzekeringspremies zijn ingediend. Volgens de crediteurenadministratie zou sprake zijn van 16 concurrente crediteuren.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 23.245,86

Toelichting

Vorderingen uit hoofde van boetes en verzekeringspremies zijn ingediend. Volgens de crediteurenadministratie zou sprake zijn van een aan concurrente crediteuren verschuldigd bedrag van € 165.947,88.

17-11-2022
1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

17-11-2022
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven van de crediteuren en het verwerken/controle van binnenkomende vorderingen.

17-11-2022
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is geen sprake van lopende procedures.

17-11-2022
1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

17-11-2022
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Overleg voeren met de leasemaatschappij en de beide bestuurders inzake inlossen van de leasecontracten van de beide opleggers, de Renault Master en de Volkswagen Golf;
Incasseren van debiteuren;
Aanschrijven van de crediteuren;
Beoordelen van de stellingen van de beide bestuurders inzake de financiële afwikkeling tussen de vennootschappen van de beide bestuurders van Two Evolution Group BV en Two Evolution Group BV zelf.

17-11-2022
1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

17-11-2022
1

10.3 Indiening volgend verslag

18-2-2023

17-11-2022
1

10.4 Werkzaamheden overig

Geen

17-11-2022
1

Bijlagen

Bijlagen