

Tweede openbare verslag in het faillissement van mevrouw M.J.C. Lina e/v  
Van Maanen h.o.d.n. Transport + Exportservice Van Maanen

Dossierummers: 006583/AK en 006584/MM

Datum: 6 juli 2007

---

Gegevens onderneming: Transport + Exportservice Van Maanen

Bestuurder: Mevrouw M.J.C. van Maanen-Lina

Insolventienummer: 07/67F

Datum uitspraak: 7 februari 2007

Curator: mr. A.G.W. van Kessel

R-C: mr. F.M.T. Quadvliet

Activiteiten onderneming: Internationaal transportbedrijf. Voornamelijk voor DHL.

Omzetgegevens: Onbekend. Administratie werd niet adequaat bijgehouden.

Personeel gemiddeld aantal: 6 chauffeurs

Verslagperiode: 27 maart 2007– 6 juli 2007

Bestede uren curator in verslagperiode: 7,30 uur

Bestede uren insolventiemedewerkster in verslagperiode: 24,33 uur

Bestede uren totaal: 32,03 uur

---

## Inhoudsopgave

1.	<u>Inleiding</u> .....	3
2.	<u>Activa</u> .....	3
	a. <i>Bodemvoorrecht fiscus</i> .....	3
	b. <i>Voorraden / onderhanden werk</i> .....	3
	c. <i>Boedelbijdrage</i> .....	3
	d. <i>Andere activa</i> .....	3
	e. <i>Verkoopopbrengst</i> .....	3
3.	<u>Debiteuren</u> .....	4
	a. <i>Omvang debiteuren</i> .....	4
	b. <i>Opbrengst</i> .....	4
	c. <i>Boedelbijdrage</i> .....	4
4.	<u>Bank / Zekerheden</u> .....	4
	a. <i>Beschrijving zekerheden</i> .....	4
	b. <i>Separatistenpositie</i> .....	4
	c. <i>Boedelbijdragen</i> .....	4
5.	<u>Doorstart / voortzetten</u> .....	4
6.	<u>Rechtmatigheid</u> .....	4
	a. <i>Boekhoudplicht</i> .....	4
7.	<u>Crediteuren</u> .....	5
	a. <i>Preferente vordering van het Uvv</i> .....	5
	b. <i>Andere preferente crediteuren</i> .....	5
	c. <i>Aantal concurrente crediteuren</i> .....	5
	d. <i>Verwachte wijze van afwikkeling</i> .....	5
8.	<u>Overig</u> .....	6
	a. <i>Termijn afwikkeling faillissement</i> .....	6
	b. <i>Plan van aanpak</i> .....	6
	c. <i>Indiening volgend verslag</i> .....	6

## 1. Inleiding

Sinds het eerste openbare verslag inzake het faillissement van mevrouw M.J.C. van Maanen-Lina, h.o.d.n. Transport + Exportservice Van Maanen, is een periode van ruim drie maanden verstreken. In dit tweede openbare verslag zal door mij slechts verslag worden gedaan op onderdelen uit het eerste verlag die in de tussenliggende periode zijn gewijzigd. Daarnaast zal ik verslag doen van de nog uit te voeren werkzaamheden.

## 2. Activa

### a. *Bodemvoorrecht fiscus*

De belastingdienst heeft een vordering op grond van artikel 21 Inv.Wet (LB en OB). OB juni t/m december 2006 van in totaal € 130.123,=. De aanslagen over januari en februari 2007 zijn ambtshalve aanslagen, waartegen bezwaar is aangetekend.

Werkzaamheden

Geen.

### Voorraden / onderhanden werk

#### b. *Beschrijving*

Alle nog openstaande facturen terzake onderhanden werk zijn door DHL voldaan op de boedelrekening.

#### c. *Boedelbijdrage*

n.v.t. er is geen sprake van enig pandrecht door de bank.

### Andere activa

#### d. *Beschrijving*

De vrachtwagens zijn middels Financial lease betrokken. De vordering van Volvo Financial Services bedroeg € 121.018,62. Deze is geheel voldaan uit de verkoopopbrengst van de vrachtwagens, waarmee de vordering is komen te vervallen.

#### e. *Verkoopopbrengst*

De vrachtwagens zijn verkocht voor een verkoopprijs van € 143.990,-- (inclusief € 22.990,-- BTW) welk bedrag op 3 mei 2007 werd bijgeschreven op de boedelrekening.

Werkzaamheden

Geen.

3. Debiteuren

a. *Omvang debiteuren*

Debiteur DHL heeft alle openstaande facturen betaald. Er zijn thans geen debiteuren meer die nog geïncasseerd dienen te worden. Totaal is aan debiteuren geïncasseerd een bedrag van € 63.325,58.

b. *Opbrengst*

De betalingen van DHL zijn op de boedelrekening gestort.

c. *Boedelbijdrage*

n.v.t.

4. Bank / Zekerheden

a. *Beschrijving zekerheden*

De bank heeft geen contractuele zekerheden heeft bedongen, althans daarvan is bij mij tot op heden niets van gebleken.

b. *Separatistenpositie*

Vooralsnog geen.

c. *Boedelbijdragen*

Vooralsnog n.v.t.

5. Doorstart / voortzetten

Er is geen sprake van een doorstart.

6. Rechtmatigheid

a. *Boekhoudplicht*

In correctie op hetgeen werd vermeld in het eerste openbare verslag wordt opgemerkt dat de voormalig accountant destijds de administratie heeft overgedragen aan gefailleerde. Hiervoor is door gefailleerde ook getekend. De accountant merkt op dat voor het opstellen van de jaarrekening de daarvoor benodigde gegevens niet werden aangeleverd en dat grote kasverschillen bestonden hetgeen het deugdelijk opstellen van een jaarrekening niet mogelijk

maakte. Indien noodzakelijk zal betreffende accountant alle medewerking verlenen en curator desgevraagd alle mogelijke informatie verschaffen.

Inmiddels is een gedeelte (€ 3.210,02) van de over 2005 in het buitenland teruggevorderde BTW toegezegd door Luxemburg en Duitsland.  
De in het buitenland betaalde BTW over het boekjaar 2006 moet nog worden teruggevorderd.

Werkzaamheden  
Terugvorderen buitenlandse BTW.

## 7. Crediteuren

### *a. Preferente vordering van het UWV*

Namens het UWV is een preferente vordering ingediend uit hoofde van SV premies over 2004 en 2005 van in totaal € 46.407,=. Indien uitkeringen hebben plaatsgevonden op grond van artikel 61 Werkloosheidswet, dan zal hiervoor op een later tijdstip nog een vordering voor worden ingediend.

### *b. Andere crediteuren*

Op 20 februari 2007 is door mij erkend een concurrente vordering van PVF Achmea terzake diverse premies Pensioenfondsen over 2004, 2005 en 2006, ter grootte van € 80.367,31. Na deze datum is een voorschotnota over 2006 in mindering gebracht zodat thans de vordering van PVF Achmea bedraagt € 79.779,21 (concurrent).

### *c. Aantal concurrente crediteuren*

Op dit moment zijn ongeveer 13 concurrente crediteuren bekend. Een overzicht van de tot nu toe voorlopig erkende concurrente crediteuren is als bijlage 1 bijgevoegd.

De exacte hoogte van de vordering van het CJIB moet nog worden vastgesteld. Dit omdat gebleken is dat mevrouw Van Maanen nog een aantal kentekens van reeds lang niet meer in gebruik zijnde aanhangwagens op haar naam had staan. Destijds is nooit zorggedragen voor vrijwaring terwijl de aanhangwagens waren verkocht, danwel gesloopt. Hierover is door mij correspondentie gevoerd met de RDW en het CJIB. Bij brief van 25 juni jl. heeft de RDW laten weten dat de betreffende kentekens per 13 juni 2007 ongeldig zijn verklaard. Het CJIB zal aan de hand van dit schrijven worden verzocht de exacte boetevordering vast te stellen.

### *d. Verwachte wijze van afwikkeling*

Gezien de hoogte van de vorderingen van de preferente crediteuren, lijkt een uitkering aan concurrente crediteuren niet haalbaar.

Werkzaamheden

Eventuele nog in te dienen vorderingen controleren en erkennen alsmede CJIB verzoeken juiste hoogte vordering vast te stellen.

8. Overig

*a. Termijn afwikkeling faillissement*

Nog niet in te schatten. Het terugvorderen buitenlandse BTW vergt enige tijd.

*b. Plan van aanpak*

Mogelijkerwijs zal na de afwikkeling van de insolvente boedel door de failliet een verzoek aan de rechtbank worden gedaan om te worden toelating tot de regeling van de WSNP. De boedel zal wellicht eenvoudig worden afgewikkeld.

*c. Indiening volgend verslag*

Afhankelijk van eventuele ontwikkelingen naar verwachting oktober 2007.

mr. A.G.W. van Kessel  
(curator)

- einde verslag -