

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	06-12-2024
Insolventienummer	F.09/22/194
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000247832:F001
Datum uitspraak	13-09-2022

R-C	mr. M. van Nooijen
Curator	mr A.Y. Kroll

Algemene gegevens

Naam onderneming

Elan Thuiszorg B.V.	09-11-2022
	 1

Gegevens onderneming

Elan Thuiszorg B.V. (verder te noemen: 'Elan Thuiszorg') werd opgericht op 11 oktober 2018 en was statutair gevestigd te Maasland.	09-11-2022
	 1

Activiteiten onderneming

Vanuit Elan Thuiszorg werd een thuiszorgorganisatie geëxploiteerd van waaruit zorg (o.a. persoonlijke dagelijkse verzorging en verpleegkundige hulp) werd verleend in het gebied Maassluis e.o. en Schiedam/Vlaardingen.	09-11-2022
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Elan Thuiszorg heeft vanaf het boekjaar 2019 tot datum faillissement nooit enige jaarrekening opgesteld en/of gedeponneerd. De boekhouding/administratie werd niet goed bijgehouden, zodat ik hierover op dit moment ook (nog) geen goed beeld heb.	09-11-2022
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

14

09-11-2022

 1

Boedelsaldo

€ 3.507,12

09-11-2022

 1

Toelichting

Het boedelsaldo bedraagt op dit moment € 3.507,12. Dit betreft het op de bankrekening van Elan Thuiszorg aangetroffen boedelsaldo.

€ 13.510,89

16-02-2023

 2

€ 12.905,89

17-05-2023

 3

€ 11.695,89

20-11-2023

 5

€ 11.632,29

23-02-2024

 6

Verslagperiode

van

09-11-2022

13-9-2022

 1

t/m

3-11-2022

van

16-02-2023

4-11-2022

 2

t/m

15-2-2023

van

17-05-2023

16-2-2023

 3

t/m

15-5-2023

van

16-08-2023

16-5-2023

 4

t/m

15-8-2023

van	20-11-2023
16-8-2023	 5
t/m	
17-11-2023	
van	23-02-2024
18-11-2023	 6
t/m	
22-2-2024	
van	28-05-2024
23-2-2024	 7
t/m	
27-5-2024	
van	02-09-2024
28-5-2024	 8
t/m	
30-8-2024	
van	06-12-2024
31-8-2024	 9
t/m	
4-12-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	115 uur 10 min
2	69 uur 25 min
3	13 uur 50 min
4	11 uur 35 min
5	8 uur 5 min
6	24 uur 40 min
7	43 uur 45 min
8	30 uur 50 min
9	11 uur 45 min
totaal	329 uur 5 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode heb ik verschillende lopende zaken in dit faillissement kunnen afwikkelen. Naast de normale afwikkelpunten bestonden mijn werkzaamheden met name uit de tijdelijke voortzetting van de zorgactiviteiten en de gecontroleerde afbouw en overdracht van de cliëntenportefeuille. Verder wordt door mij getracht inzicht te verkrijgen in de lopende boekhouding met het oog op het dezerzijds uit te voeren rechtmatigheidsonderzoek en de (achterstallige) facturatie.	09-11-2022  1
Diverse werkzaamheden, waaronder afwikkeling verzekeraars, verkoop aangetroffen activa en rechtmatigheidsonderzoek.	16-02-2023  2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Elan Thuiszorg wordt geleid door de mevrouw A.C. van Mil-Gwatiringa en haar echtgenoot de heer S.F.J. van Mil. Daarbij houdt mevrouw Van Mil-Gwatiringa 65% van de aandelen in Elan Thuiszorg en de heer Van Mil 35 % van de aandelen. Beiden zijn bestuurder van Elan Thuiszorg (gezamenlijk bevoegd).	09-11-2022  1
---	---

1.2 Lopende procedures

Volgens mededeling van Elan Thuiszorg is hiervan geen sprake. Dit is mij in de afgelopen verslagperiode verder ook niet gebleken.	09-11-2022  1
---	---

1.3 Verzekeringen

De lopende verzekeringen werden tot 1 november 2022 door mij voortgezet in verband met de tijdelijke voortzetting van de bedrijfsactiviteiten. Eventuele premierestitutie heeft mijn aandacht.	09-11-2022  1
Afgewikkeld, geen premierestituties.	16-02-2023  2

1.4 Huur

Elan Thuiszorg hield kantoor op de Drijver 139 te (3144 GD) Maassluis en maakte daarnaast nog gebruik van een extra (spreek)ruimte in Vlaardingen. De huurovereenkomsten werden door mij opgezegd en de bedrijfsruimtes zullen nu zo spoedig mogelijk door mij worden opgeleverd.	09-11-2022  1
De beide kantoorruimtes werden inmiddels - zoveel als mogelijk leeg en bezemschoon - door mij opgeleverd aan de verhuurders.	16-02-2023  2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens zeggen van Elan Thuiszorg zou de exploitatie al langere tijd onder druk staan als gevolg van een hoog ziekteverzuim onder het personeel, waarbij Elan Thuiszorg niet tegen ziekte is verzekerd. De exploitatie zou verder zijn bemoeilijkt doordat de heer Van Mil inmiddels langere tijd is uitgevallen wegens gezondheidsklachten. Als gevolg daarvan zou ook de boekhouding niet (voldoende) onder controle zijn. Mevrouw Van Mil zou zich met name hebben gericht op de zorgactiviteiten. Uiteindelijk werd het faillissement aangevraagd door Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) wegens achterstallige pensioenpremies (ad ruim € 80.000,00). Diverse medewerkers hebben zich overigens kritisch uitgelaten over de door Elan Thuiszorg genoemde oorzaak van het faillissement.

Op dit moment wordt door mij nader onderzoek verricht naar de boekhouding van Elan Thuiszorg met het oog op het dezerzijds uit te voeren rechtsmatigheidsonderzoek, waarvan ook het vorenstaande (oorzaak van het faillissement) onderdeel zal uitmaken.

In elk geval staat vast dat Elan Thuiszorg de jaarrekeningen over de boekjaren 2019 en later nooit heeft opgesteld en/of gedeponneerd en dat zij een ernstige achterstand heeft laten ontstaan in de facturatie van de (gecontracteerde) zorg over de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020. Dit roept de nodige vragen op ten aanzien van de wijze waarop de bestuurders (en toezichthouders) hun taken hebben uitgevoerd.

09-11-2022

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

14

09-11-2022

 1

Toelichting

Werkzaam in het gebied Maassluis e.o. dan wel Schiedam/Vlaardingen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

18

09-11-2022

 1

Toelichting

Volgens mededeling Elan Thuiszorg circa 18-20 medewerkers. Werkzaam in het gebied Maassluis e.o. dan wel Schiedam/Vlaardingen.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-9-2022	14	Na verkregen toestemming op 15 september 2022
totaal	14	

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgewikkeld: het UWV heeft de loonverplichtingen van de betreffende medewerkers inmiddels overgenomen. Op dit moment ben ik nog in afwachting van de (regres)vordering van het UWV uit hoofde van de overgenomen loonverplichtingen.

09-11-2022

 1

Inmiddels diende het UWV een (regres)vordering bij mij in uit hoofde van de overgenomen salarisverplichtingen.

16-02-2023

 2

Afgewikkeld.

20-11-2023

 5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

09-11-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

09-11-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor- en bedrijfsinventaris	€ 500,00	
Voorraad zorgmateriaal	€ 250,00	
Rollend materiaal	€ 7.470,00	
totaal	€ 8.220,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit een beperkte kantoorinventaris en een kleine voorraad zorgmateriaal. Verder heeft Elan Thuiszorg nog een auto (een Toyota Aygo) in eigendom.

09-11-2022



De bedrijfsmiddelen zullen de komende verslagperiode door mij worden (getaxeerd en) verkocht.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Reservering ex art. 57 lid 3 Fw.

09-11-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Taxatie en verkoop bedrijfsmiddelen.

09-11-2022



Afgewikkeld.

16-02-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet gefactureerde werkzaamheden in de periode 2018-2020		
Niet gefactureerde werkzaamheden vanaf datum faillissement		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Met verwijzing naar 1.5 wordt dezerzijds getracht om de verrichte (ongecontracteerde) zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 alsnog te factureren. De mogelijkheden hiervan hangen onder meer af van de beschikbare boekhouding uit de genoemde periode. Op dit moment wordt dit met behulp van (de bestuurders van) Elan Thuiszorg verder in beeld gebracht. Daarbij wordt ook aandacht besteed aan het alsnog informeren van de cliënten uit deze periode en het eventueel alsnog cederen van de vordering (zorgfacturen).

09-11-2022



In de periode na datum faillissement werden de zorgactiviteiten van Elan Thuiszorg verder afgebouwd en werden de cliënten overgedragen aan andere zorgorganisaties. Getracht wordt om de in deze periode nog verrichte (gecontracteerde en ongecontracteerde) zorgwerkzaamheden zoveel als mogelijk te factureren.

Het facturatietraject is met behulp van de bestuurders verder in gang gezet, maar verloopt vooralsnog moeizaam, gelet ook op de inmiddels verstreken tijdsduur sinds 2018, de beperkt beschikbare boekhouding en de hiervoor benodigde softwaresystemen. Dit punt heeft onverminderd mijn aandacht.

16-02-2023



Dit punt loopt, maar heeft tot op heden geen resultaat opgeleverd. De komende periode zal ik (wederom) contact zoeken met de betreffende zorgverzekeraars teneinde tot een definitieve afwikkeling te komen.

17-05-2023



Dit punt loopt op dit moment nog; er vindt overleg met betrokken partijen plaats.

16-08-2023



Genoemd overleg vindt onverminderd plaats. Complicerende factor is de inmiddels verstreken tijdsduur sinds de periode 2018-2020 en de onvolledige administratie van Elan Thuiszorg, waardoor de verrichte werkzaamheden op datum faillissement al niet meer voor betaling in aanmerking kwamen.

20-11-2023



Incasso van deze werkzaamheden lijkt niet meer aan de orde te zijn.

23-02-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zoveel als mogelijk alsnog factureren verrichte zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 en in de periode vanaf datum faillissement.

09-11-2022



Zie hiervoor onder 3.6.

16-02-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

09-11-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing: op datum faillissement bedroeg het banksaldo bij de huisbankier Rabobank € 3.507,12. Dit bedrag werd inmiddels overgemaakt op de faillissementsrekening.

09-11-2022

 1

5.2 Leasecontracten

Volgens mededeling van Elan Thuiszorg zou hiervan geen sprake zijn. In de afgelopen verslagperiode is mij echter gebleken dat Elan Thuiszorg recent voor datum faillissement twee auto's (een Nissan Juke en een tweede Toyota Aygo) via een zogeheten sale and lease back-constructie heeft verkocht aan een derde. Dit punt heb ik thans in onderzoek met name ook ten aanzien van de vraag in hoeverre daarbij sprake is (geweest) van een paulianeuze (rechts)handeling.

09-11-2022

 1

Inmiddels werd dit punt afgewikkeld, waarbij de onderliggende overeenkomsten door mij werden afgekocht en de betreffende auto's werden verkocht. Dit heeft de boedel nog een overwaarde opgeleverd van € 7.470,00.

16-02-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Met verwijzing naar 3.3 werd tevens nog een pandrecht geclaimd op de Toyota Aygo in verband met een verstrekte geldlening. Nu het hierbij echter niet om een rechtsgeldige verpanding ging, maar een overdracht tot meerdere zekerheid, heb ik met een beroep op art. 3:84 lid 3 BW ('fiduciaverbod') met succes de nietigheid hiervan kunnen invoeren. Dit punt is hiermee verder afgewikkeld.

09-11-2022

 1

Afgewikkeld: inmiddels werd ook deze auto door mij verkocht, zie ook hiervoor onder 3.2.

16-02-2023

 2

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

09-11-2022

 1

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Beoordeling en afwikkeling sale and lease back-constructie.

09-11-2022

 1

Afgewikkeld, zie ook hiervoor onder 5.2 en 5.3.

16-02-2023

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

In de periode na datum faillissement werden de zorgactiviteiten van Elan Thuiszorg tijdelijk door mij voortgezet. Daarbij werden de zorgactiviteiten verder afgebouwd en de cliënten overgedragen aan andere zorgorganisaties.

09-11-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

De belangrijkste doelstelling was de kwaliteit en de continuïteit van de zorg zoveel als mogelijk te waarborgen en deze over te dragen aan andere zorgorganisaties. Getracht wordt om de in deze periode nog verrichte (gecontracteerde en ongecontracteerde) zorgwerkzaamheden zoveel als mogelijk te factureren. Dit wordt de komende verslagperiode verder door mij in beeld gebracht. De gemaakte kosten in deze periode zijn overigens minimaal geweest, zodat dit ook financieel verantwoord heeft kunnen plaatsvinden.

09-11-2022

 1

Het facturatietraject is met behulp van de bestuurders in gang gezet. Zie ook hiervoor onder 3.6. In verband daarmee werden de hiervoor benodigde softwaresystemen VECOZO en NEDAP weer geactiveerd.

16-02-2023

 2

De door de boedel gemaakte kosten zijn op dit moment beperkt gebleven tot de kosten van voormelde activatie en instandhouding van de systemen. In totaal gaat het daarbij om een bedrag van € 907,50.

De door de boedel gemaakte kosten in verband met de voortzetting en overdracht van de zorgactiviteiten belopen in totaal € 2.722,50 in verband met de instandhouding van de softwaresystemen. Normaal gesproken zullen de kosten daartoe beperkt blijven.

20-11-2023

 5

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Opstellen financiële verslaglegging in verband met de tijdelijke voortzetting van de zorgactiviteiten.

09-11-2022

 1

Zie hiervoor ook hiervoor onder 6.2. Vooralsnog heeft de boedel geen inkomsten gerealiseerd.

20-11-2023

 5

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Tot op heden heb ik geen (bijgewerkte) boekhouding van Elan Thuiszorg mogen ontvangen.

Vooralsnog moet ik aldus vaststellen dat de mate van volledigheid en het kwalitatieve gehalte van de boekhouding onvoldoende is.

09-11-2022

 1

Deze situatie is ongewijzigd gebleven, waarbij ik er tevens op wijs dat er vanaf het boekjaar 2019 in het geheel geen jaarrekeningen van Elan Thuiszorg zijn gedeponneerd, op grond waarvan onbehoorlijk bestuur ex art. 2:248 lid 2 BW naar mijn oordeel wel is komen vast te staan. Thans is dit ook onderwerp van discussie met de bestuurders van Elan Thuiszorg.

20-11-2023

 5

Het onderzoek is inmiddels definitief afgerond en de bestuurders van Elan Thuiszorg zullen nu in de gelegenheid worden gesteld om te reageren op mijn bevindingen. In het volgende verslag zal ik hierop terugkomen.

23-02-2024

 6

De bestuurders van Elan Thuiszorg hebben niet gereageerd op mijn bevindingen. Met het oog hierop lijkt verdere (gerechtelijke) actie geïndiceerd te zijn. In het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen.

28-05-2024

 7

Inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard op grond van kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art 2:248 BW, subsidiair onbehoorlijke taakvervulling ex art. 2:9 BW en meer subsidiair onrechtmatige handelen ex art. 6:162 BW. In dat kader werd door mij ook conservatoir beslag gelegd op onder meer de woning van de bestuurders.

02-09-2024

 8

Zie hierna onder 9.1 e.v.

06-12-2024

 9

7.2 Depot jaarrekeningen

De onderliggende jaarrekeningen van Elan Thuiszorg werden vanaf het boekjaar 2019 in het geheel niet gedeponeerde.

09-11-2022

 1

De bestuurders van Elan Thuiszorg hebben niet gereageerd op mijn bevindingen. Met het oog hierop lijkt verdere (gerechtelijke) actie geïndiceerd te zijn. In het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen.

28-05-2024

 7

Zie hiervoor onder 7.1: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard.

02-09-2024

 8

Zie hierna onder 9.1 e.v.

06-12-2024

 **9**

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

09-11-2022

 1

Volstorting zou hebben plaatsgevonden middels inbreng van de eenmanszaak.

28-05-2024

 7

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

09-11-2022

 1

Toelichting

Op basis van mijn bevindingen tot op heden (zie ook hiervoor onder 7.1 en 7.2) stel ik vooralsnog vast dat er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur ex art. 248 lid 2 BW jo art 2:10 BW jo art. 2:394 BW hetgeen vermoed wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn geweest.

Ja

28-05-2024

 7

Toelichting

De bestuurders van Elan Thuiszorg hebben niet gereageerd op mijn bevindingen. Met het oog hierop lijkt verdere (gerechtelijke) actie geïndiceerd te zijn. In het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen.

Ja

02-09-2024

 8

Toelichting

Zie hiervoor onder 7.1: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard.

Toelichting

06-12-2024

 9

Zie hierna onder 9.1 e.v.

Daarnaast werd met de Raad van Commissarissen van Elan Thuiszorg (verder te noemen: 'Commissarissen') nog een minnelijke regeling getroffen in verband met hun toezichthoudende rol binnen Elan Thuiszorg. De Commissarissen hebben hierover op mijn verzoek een standpunt ingenomen. De Commissarissen hebben hun eventuele aansprakelijkheid wegens tekortschieten daarin gemotiveerd betwist. Zij hebben om proceseconomische redenen aangeboden een minnelijke regeling te treffen tegen finale kwijting, zulks tegen betaling van een bedrag van € 12.500,00.

Mij is gebleken dat dit geldbedrag gelet op gemotiveerde betwisting van de aansprakelijkheid en de verhaalspositie van de Commissarissen het maximaal haalbare is. Gelet daarop is met de Commissarissen een minnelijke regeling getroffen ter hoogte van dit bedrag. Dit bedrag werd inmiddels ook aan de boedel overgemaakt. Gelet hierop is er voor mij geen aanleiding meer om hen nog langer aan te spreken en is het rechtmatigheidsonderzoek ten opzichte van de Commissarissen afgerond.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

09-11-2022

 1

Toelichting

In onderzoek: zie in dat verband ook onder 5.2.

Ja

20-11-2023

 5

Toelichting

Op dit moment vindt nog nader onderzoek plaats naar privé gerelateerde betalingen, die vanuit Elan Thuiszorg hebben plaatsgevonden.

In onderzoek

23-02-2024

 6

Toelichting

Het onderzoek is inmiddels definitief afgerond en de bestuurders van Elan Thuiszorg zullen nu in de gelegenheid worden gesteld om te reageren op mijn bevindingen. In het volgende verslag zal ik hierop terugkomen.

Ja

28-05-2024

 7

Toelichting

De bestuurders van Elan Thuiszorg hebben niet gereageerd op mijn bevindingen. Met het oog hierop lijkt verdere (gerechtelijke) actie geïndiceerd te zijn. In het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen.

Ja

02-09-2024

 8

Toelichting

Zie hiervoor onder 7.1: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard.

Toelichting

Zie hierna onder 9.1 e.v.

06-12-2024

 9

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hiervoor onder 7.1 e.v.

09-11-2022

 1

Zie hiervoor onder 7.1 e.v.: in het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen.

28-05-2024

 7

Zie hiervoor onder 7.1 e.v: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard.

02-09-2024

 8

Zie hierna onder 9.1 e.v.

06-12-2024

 9

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De navolgende werkzaamheden vinden op dit moment nog plaats: 09-11-2022

- onderzoek met betrekking tot de boekhoudplicht;
- onderzoek met betrekking tot stortingsverplichting aandelen;
- onderzoek met betrekking tot onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek met betrekking tot paulianeus handelen.

 1

Het rechtmatigheidsonderzoek als bedoeld onder 7.1 e.v. werd in de afgelopen verslagperiode door mij voortgezet. Dit punt heeft onverminderd mijn aandacht. 16-02-2023

 2

Het rechtmatigheidsonderzoek loopt op dit moment nog. Hierover kan ik op dit moment nog geen nadere informatie verstrekken. 16-08-2023

 4

Het rechtmatigheidsonderzoek loopt onverminderd door. Ik hoop hierover in het volgende verslag nadere informatie te kunnen verstrekken. 20-11-2023

 5

Het rechtmatigheidsonderzoek loopt onverminderd door. Ik hoop hierover in het volgende verslag nadere informatie te kunnen verstrekken. In het volgende verslag zal ik hierop terugkomen. 23-02-2024

 6

Zie hiervoor onder 7.1 e.v.: in het volgende verslag zal ik hierop (uitgebreider) terugkomen. 28-05-2024

 7

Zie hiervoor onder 7.1 e.v.: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard. 02-09-2024

 8

Zie hierna onder 9.1 e.v.: overleg bestuurder(s) en anders verdere executie (verstek)vonniss. **06-12-2024**

 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

09-11-2022

 1

Thans nog nihil. Op dit moment ben ik nog in afwachting van de (regres)vordering van het UWV uit hoofde van de overgenomen loonverplichtingen en de vorderingen van de verhuurders na datum faillissement.

€ 97.716,33

16-02-2023

 2

Toelichting

Inmiddels diende het UWV haar vordering bij mij in, alsook de verhuurder van de kantoorruimte in Vlaardingen.

€ 95.674,07

17-05-2023

 3

€ 104.074,75

16-08-2023

 4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 716.908,27

09-11-2022

 1

Toelichting

Dit betreffen met name aanslagen loonbelasting (vanaf medio 2019 t/m augustus 2022) en tevens aanslagen vennootschapsbelasting over 2019 en 2020.

€ 714.582,00

20-11-2023

 5

€ 742.664,00

23-02-2024

 6

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

09-11-2022

 1

Niet van toepassing.

€ 36.514,19

16-02-2023

 2

€ 138.846,94

23-02-2024

 6

€ 36.514,19

28-05-2024

 7

Toelichting

Na correctie: € 36.514,19 (het overige gedeelte van de vordering van het UWV betreft een boedelschuld dan wel concurrente schuld).

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

09-11-2022

 1

Niet van toepassing.

€ 4.964,89

16-02-2023

 2

Toelichting

Drie werknemers dienden hun vordering bij mij in, zijnde overuren/eindejaarsuitkering. Het gaat hier om bruto bedragen.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

14

09-11-2022

 1

Toelichting

Tot op heden hebben 14 concurrente crediteuren hun vordering bij mij ingediend.

25

16-02-2023

 2

26

17-05-2023

 3

27

16-08-2023

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 76.214,38

09-11-2022

 1

Toelichting

Naar verwachting zullen er nog meer concurrente crediteuren de komende periode een vordering bij mij indienen.

€ 243.018,84

16-02-2023

 2

€ 244.986,22

17-05-2023

 3

€ 323.475,32

16-08-2023

 4

€ 327.979,18

20-11-2023

 5

€ 348.916,40

23-02-2024

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend: dit is mede afhankelijk van de nog te factureren en incasseren zorgwerkzaamheden enerzijds en de nog in te dienen boedelschulden anderzijds.

09-11-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie van de crediteuren.

09-11-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

Zie hiervoor onder 7.1: inmiddels werden de beide bestuurders (natuurlijk persoon) van Elan Thuiszorg door mij gedagvaard.

02-09-2024

 8

Inmiddels heeft de rechtbank op de rolzitting van 18 september 2024 (verstek)vonnis tegen beide bestuurders gewezen. Daarbij werden beide bestuurders hoofdelijk veroordeeld tot betaling van het gehele faillissementstekort (zie ook hiervoor onder 8.1 e.v.).

06-12-2024

 **9**

Thans vindt er met (een van de) bestuurders overleg plaats over een minnelijke oplossing teneinde verdere executie van het vonnis te voorkomen.

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

Zie hiervoor onder 7.1: kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art 2:248 BW, subsidiair onbehoorlijke taakvervulling ex art. 2:9 BW en meer subsidiair onrechtmatige handelen ex art. 6:162 BW. In dat kader werd door mij ook conservatoir beslag gelegd op onder meer de woning van de bestuurders.

02-09-2024

 8

Zie hiervoor onder 9.1.

06-12-2024

 **9**

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

De procedure staat op de rol van 18 september 2024 voor het wijzen van (verstek)vonnis.

02-09-2024

 8

Zie hiervoor onder 9.1: inmiddels werd er (verstek)vonnis tegen beide bestuurders gewezen.

06-12-2024

 **9**

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

09-11-2022

 1

Afwachten rolzitting 18 september 2024.

02-09-2024

 8

Overleg met bestuurder(s) en anders verdere executie van het (verstek)vonnis.

06-12-2024

 9

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

09-11-2022

- a) taxatie en verkoop bedrijfsmiddelen;
- b) zoveel als mogelijk alsnog factureren verrichte zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 en in de periode vanaf datum faillissement;
- c) beoordeling en afwikkeling sale and lease back-constructie;
- d) opstellen financiële verslaglegging in verband met de (tijdelijke) voortzetting van de zorgactiviteiten;
- e) rechtmatigheidsonderzoek (boekhoudplicht/stortingsverplichting aandelen/onbehoorlijk bestuur/ paulianeus handelen);
- f) verdere inventarisatie crediteuren.

 1

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

16-02-2023

- a) zoveel als mogelijk alsnog factureren verrichte zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 en in de periode vanaf datum faillissement;
- b) opstellen financiële verslaglegging in verband met de (tijdelijke) voortzetting van de zorg-activiteiten;
- c) rechtmatigheidsonderzoek (boekhoudplicht/stortingsverplichting aandelen/onbehoorlijk bestuur/ paulianeus handelen);
- d) verdere inventarisatie crediteuren.

 2

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

17-05-2023

- a) zoveel als mogelijk alsnog factureren verrichte zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 en in de periode vanaf datum faillissement;
- b) opstellen financiële verslaglegging in verband met de (tijdelijke) voortzetting van de zorgactiviteiten;
- c) rechtmatigheidsonderzoek (boekhoudplicht/stortingsverplichting aandelen/onbehoorlijk bestuur/ paulianeus handelen);
- d) verdere inventarisatie crediteuren.

 3

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

23-02-2024

- a) afronding rechtmatigheidsonderzoek en - al dan niet - benodigde vervolgacties;

 6

b) definitieve inventarisatie crediteuren.

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

- a) afhandeling gerechtelijke procedure als bedoeld in 7.1 en 9.1 e.v.;
- b) definitieve inventarisatie crediteuren.

02-09-2024

 8

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

- a) overleg bestuurder(s) en anders verdere executie (verstek)vonnis als bedoeld in 7.1 en 9.1 e.v.;
- b) definitieve inventarisatie crediteuren.

06-12-2024

 **9**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De verdere afwikkeling van het faillissement zal nog even tijd in beslag nemen in verband met de facturatie van de zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 (en in de periode vanaf datum faillissement) alsook het rechtmatigheidsonderzoek.

09-11-2022

 1

De verdere afwikkeling van het faillissement zal nog even tijd in beslag nemen in verband met de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek en de - al dan niet - benodigde vervolgacties.

28-05-2024

 7

Afhankelijk van de uitkomst van de gerechtelijke procedure als bedoeld in 7.1 en 9.1 e.v. dient tot verdere executie van het vonnis te worden overgegaan. Hiermee zal nog enige tijd gepaard kunnen gaan.

02-09-2024

 8

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder 10.1.

09-11-2022

 1

De navolgende punten dienen op dit moment nog te worden afgewikkeld:

a) zoveel als mogelijk alsnog factureren verrichte zorgwerkzaamheden in de periode vanaf eind 2018 tot en met 2020 en in de periode vanaf datum faillissement;

20-11-2023

 5

b) verdere afronding rechtmatigheidsonderzoek;

c) verdere inventarisatie crediteuren.

Zie hiervoor onder 10.1.

23-02-2024

 6

Zie hiervoor onder 10.1: afhandeling gerechtelijke procedure als bedoeld in 7.1 en 9.1 e.v.

02-09-2024

 8

Zie hiervoor onder 10.1: overleg bestuurder(s) en anders verdere executie (verstek)vonnis als bedoeld in 7.1 en 9.1 e.v.

06-12-2024

 **9**

Bijlagen