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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**31-10-2021**
Insolventienummer	**F.08/20/243**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000170150:F001**
Datum uitspraak	**16-12-2020**

R-C	**mr. M.M. Verhoeven**
Curator	**mr P.E.M. Schol**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Alera Zorg B.V.

05-02-2021

1

Gegevens onderneming

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. Waar nummers niet zijn ingevuld, zijn de betreffende onderwerpen in dit faillissement niet van toepassing. Wijzigingen of aanvullingen op het laatste verslag worden vetgedrukt weergegeven. de tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar. Verwezen wordt naar de disclaimer in dit verslag.

05-02-2021
1

Disclaimer:
Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen. Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

Gegevens onderneming:
De besloten vennootschap Alera Zorg B.V. (thans: failliet) ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 59929014, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7554 RN) Hengelo aan de Steenzoutweg 9.

Activiteiten onderneming

Volgens opgaaf van de Kamer van Koophandel exploiteerde failliet een onderneming op het gebied van thuiszorg met als hoofddoelstelling het bieden van verantwoorde zorg, waaronder begrepen de begeleiding, verpleging en verzorging van patiënten en cliënten.

05-02-2021
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 468.042,00	€ 32.413,00	€ 119.907,00
2019	€ 1.310.577,00	€ -35.576,00	€ 260.020,00
2018	€ 1.176.660,00	€ 139.012,00	€ 318.157,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens volgen uit de jaarrekeningen 2017, 2018 en 2019 van failliet.

05-02-2021
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

4

05-02-2021
1

Toelichting
In het jaar voorafgaand aan het faillissement waren er gemiddeld 4 personeelsleden in dienst bij failliet.

Boedelsaldo

€ 17.486,53

05-02-2021
1

Toelichting
NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 23.053,46

03-05-2021
2

Toelichting
NL79 ABNA 0887 2105 11.

Verslagperiode

van
16-12-2020

05-02-2021
1

t/m
4-2-2021

van
5-2-2021

03-05-2021
2

t/m
27-4-2021

van
28-4-2021

30-07-2021
3

t/m
19-7-2021

van
20-7-2021

31-10-2021
4

t/m
25-10-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	51 uur 54 min
2	37 uur 6 min
3	104 uur 12 min
4	120 uur 50 min
totaal	314 uur 2 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De statutair bestuurder van failliet is de heer J.H.M. Bos. Gevolmachtigde is mevrouw I.M.J.G. Verdonkschot.

05-02-2021
1

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgaaf van de bestuurder van failliet zijn alle verzekeringen reeds voor datum faillissement opgezegd.

05-02-2021
1

1.4 Huur

Volgens opgaaf van de bestuurder van failliet is de huurovereenkomst reeds voor datum faillissement opgezegd.

05-02-2021
1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf van de bestuurder van failliet zou de oorzaak van het faillissement hebben gelegen aan een sterk gedaalde omzet als gevolg van de corona-crisis. Cliënten wilden uit angst alleen nog maar verzorgd worden door thuiswonende familieleden. Voorts zou er door tekortkomingen van wijkverpleegkundigen een groot deel van de geleverde zorg niet door verzekeraars zijn uitbetaald. In de navolgende verslagperiode zal de curator nader onderzoek verrichten naar de daadwerkelijk oorzaak van het faillissement.

05-02-2021
1

De curator heeft thans vastgesteld dat drie verzekeraars per saldo een bedrag van bijna 1 miljoen euro terugvorderen van failliet.

03-05-2021
2

Uit de door de verzekeraars aangeleverde documentatie komt een beeld naar voren dat (het bestuur van) Alerazorg BV structureel zorg aanbod welke niet voldeed aan de (diverse) vereisten gesteld door de verzekeraars. Bijvoorbeeld de door AleraZorg BV gedeclareerde zorg wordt niet gerechtvaardigd door de indicatiestellingen en de door de verzekeraars uitgeoefende nacontrole.
De verzekeraars stellen een gebrek aan kennis en deskundigheid ten aanzien van de Wijkverpleging die Alerazorg BV inzet. Indien de stellingen van de verzekeraars juist zijn, heeft de oorzaak van het faillissement in elk geval een aanvulling gekregen op wat het bestuur van failliet thans stelt.

Voorts is vastgesteld dat de onderneming van failliet per 30 september 2020 is gestaakt met het eindigen van alle arbeidsovereenkomsten van het personeel en het niet langer uitvoeren van opdrachten. Het personeel waarvan afscheid is genomen heeft tegenover de curator verklaard dat het bestuur van failliet halverwege september 2020 tegenover hen heeft verteld dat de onderneming van failliet ermee stopt.
Het faillissement is door het bestuur echter pas tweeëneenhalve maand later op eigen initiatief verzocht.
De reden voor de voornoemde vertraging is de curator niet bekend en kan onderdeel zijn van de oorzaak van het faillissement.

Het bestuur van failliet is om een reactie verzocht aangaande de stellingen van de verzekeraars en de reden voor het niet per eind september 2020 aanvragen van het eigen faillissement. De komende verslagperiode zal hieromtrent duidelijkheid worden verkregen.

In het kader van de oorzaak van het faillissement voldoet het bestuur nog steeds niet aan de op haar rustende informatieplicht in het kader van het inventariseren van de oorzaak van het faillissement en de claims van de verzekeraars dienaangaande. De curator overweegt dienaangaande verdere maatregelen. (zie paragraaf 7 van het onderhavige verslag).

30-07-2021
3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 05-02-2021
0 1

Toelichting
Volgens opgaaf van de bestuurder van failliet was er op datum faillissement geen personeel in dienst bij failliet. Zekerheidshalve heeft de curator, voor zover aan de orde, de bestuurder en aandeelhouders van failliet het ontslag aangezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 05-02-2021
4 1

Toelichting
In het jaar voorafgaand aan het faillissement waren er gemiddeld 4 personeelsleden in dienst bij failliet.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
18-12-2020	3	Bestuurder en aandeelhouders failliet
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

Alle werkzaamheden zijn thans afgerond. 05-02-2021
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. 05-02-2021
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing. 05-02-2021
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op de locatie van failliet heeft de curator inventaris aangetroffen. Het betreft een bureau met stoel, kasten, een computer en overige kantoorgerief. De verwachting van de curator is dat deze inventaris van geringe waarde is.

05-02-2021
1

Volgens de administratie van failliet bedraagt de boekwaarde van de voorhanden zijnde inventaris van failliet per datum faillissement, afgerond, € 2.500,-. Het bestuur van failliet heeft een bod gedaan op de inventaris (ruim beneden de boekwaarde). uit kosten/baten overwegingen blijft een taxatie vooralsnog achterwege.

Voorts heeft het bestuur van failliet, kort voor het aanvragen van het faillissement en nadat is besloten de onderneming van failliet te staken een deel van de inventaris verkocht aan derden. Pauliana is handelen is hieromtrent geconstateerd (zie ook paragraaf 7).

03-05-2021
2

De curator handhaaft zijn standpunt dat aangaande de inventaris van failliet paulianeus is gehandeld door het bestuur van failliet. Het bestuur betwist dit standpunt. De curator beraad zich omtrent maatregelen (zie paragraaf 7 voor verdere informatie).

31-10-2021
4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet aan de orde.

05-02-2021
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop inventaris.

05-02-2021
1

De afwikkeling van de verkoop van de inventaris wordt samengevoegd met de voornoemde Pauliana. De curator heeft dienaangaande, onder voorbehoud van goedkeuring van de rechter-commissaris, een schikkingsvoorstel gedaan inhoudende koop van de resterende inventaris en afwikkeling van de Pauliana discussie. In de komende verslagperiode wenst de curator het onderhavige onderwerp (inclusief de Pauliana discussie) af te ronden.

03-05-2021
2

Het bestuur is niet ingegaan op het gedane schikkingsvoorstel van de curator aangaande de Paulianeuze transacties. In de onderhavige paragraaf zal de activa van failliet (bedrijfsinventaris niet verder worden besproken, zie paragraaf 7 voor verdere informatie.

30-07-2021
3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

Uit de administratie van failliet is gebleken dat failliet een lening ad € 14.000,- heeft verstrekt aan een voormalig aandeelhouder van failliet. De voornoemde voormalig aandeelhouder heeft tevens een rekening - courantschuld aan failliet van € 67.652,55 waarbij in de administratie van failliet een voorziening ad € 60.000,- is opgenomen.

03-05-2021
2

De voormalig aandeelhouder van failliet is aangesproken tot betaling van zijn schuld aan failliet. Uit overzichten verkregen van het bestuur aangaande de administratie van failliet is een schuldbedrag van afgerond € 83.000,- te vermeerderen met rente. Het voornoemde bedrag is grotendeels ook te herleiden uit de bankafschriften van failliet en overeenkomsten tussen failliet en de voornoemde aandeelhouder.

30-07-2021
3

Namens de voornoemde aandeelhouder heeft een advocaat zich gemeld en te kennen gegeven dat de gehele vordering van failliet wordt betwist. Gezien de verklaringen van de voornoemde aandeelhouder in het bijzijn van de kantoorgenoot van de curator, inhoudende een erkenning van de verschuldigdheid, alsmede de voornoemde bewijsstukken, is de advocaat te kennen gegeven dat de betwisting kant noch wal raakt. Aanvullend zijn de voornoemde bewijsstukken toegezonden. De (advocaat van de) voornoemde aandeelhouder is tot 1 september 2021 de gelegenheid gegeven om tot een (betaal)regeling met de curator te komen. Blijft dit uit, dan zal de curator zich beraden omtrent de te nemen rechtsmaatregelen.

Met de advocaat van de voormalig aandeelhouder wordt overleg gevoerd omtrent de ter discussie staande rekening-courantvordering. Naar verwachting zal in de komende verslagperiode dit onderwerp worden afgerond, dan wel door dat een betaling(sregeling) heeft plaatsgevonden dan wel door dat verdere (rechts)maatregelen worden genomen tegen de voormalig aandeelhouder.

31-10-2021
4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.	05-02-2021 1
De curator gaat de komende verslagperiode over tot inningswerkzaamheden aangaande de lening en r/c schuld van de voormalig aandeelhouder van failliet.	03-05-2021 2
Incasso (R/C) vorderingen op de voormalig aandeelhouder.	30-07-2021 3
Incasso (R/C) vorderingen op de voormalig aandeelhouder.	**31-10-2021 4**

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 96.494,93	€ 6.971,17	
totaal	€ 96.494,93	€ 6.971,17	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De curator heeft thans alle debiteuren aangeschreven met het verzoek om voor betaling van de openstaande bedragen zorg te dragen. Naar aanleiding hiervan is er met een diverse aantal debiteuren een discussie ontstaan omtrent de nog openstaande facturen.

05-02-2021
1

In de onderhavige verslagperiode is een bedrag ad € 5.566,93 verkregen van de debiteuren van failliet.
Ten aanzien van drie aanzienlijke debiteuren (voor een totaalbedrag ad € 15.096,52, een totaalbedrag ad € 34.808,58 en € 5.720,40) wordt een discussie onderhouden met advocaten welke thans de verschuldigdheid van de voornoemde bedragen geheel dan wel gedeeltelijke betwisten.
In samenspraak met het bestuur van failliet wordt het debat met de (advocaten van deze) debiteuren voortgezet.

Ten aanzien van een derde aanzienlijke debiteur (voor een totaalbedrag ad € 33.772,80) is een laatste sommatiebrief gestuurd. Indien betaling(s regeling) uitblijft zal de curator aangaande deze debiteur de rechter-commissaris vragen toestemming te verlenen om in rechte de gelden te mogen vorderen.

03-05-2021
2

Thans bestaat discussie met de (advocaten van de) debiteuren omtrent de vorderingen van failliet.
Men betwist dat zorg zou zijn geleverd. Thans heeft de curator deels al geconstateerd dat op basis van de facturatie de zorg ontvangers wel reeds gecompenseerd zijn door diens verzekeraar en het er thans op lijkt dat men deze gelden niet wenst door te storten aan failliet. Met het bestuur is overleg omtrent de bewijsstukken en verdere gang van zaken. Een complicerende factor hierbij is de onderaannemer (Ararat Thuiszorg te Hengelo) welke uitvoering heeft gegeven aan de dienstverlening waaronder de vastlegging.
De curator is thans in gesprek met het bestuur van failliet en Ararat Thuiszorg ten einde de debiteurenincasso voort te kunnen zetten. In de komende verslagperioden zal de incasso verder worden opgepakt.

30-07-2021
3

De openstaande debiteuren die verweer voeren blijven dit ongemotiveerd doen.
De komende verslagperiode zal toestemming worden verzocht aan de rechter-commissaris om in rechte te mogen optreden in het kader van de incasso van de vorderingen.

31-10-2021
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasso debiteuren.

05-02-2021
1

Incasso debiteuren, inclusief discussie met advocaten.

03-05-2021
2

Incasso debiteuren, inclusief discussie met advocaten.

30-07-2021
3

Incasso debiteuren

31-10-2021
4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
Niet van toepassing.

05-02-2021
1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.6 Opbrengst

Toelichting
Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting
Niet van toepassing.

05-02-2021
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De externe accountant de jaarrekening 2019 opgesteld en aan het bestuur verstrekt op 29 september 2020. De jaarrekening 2019 is door het bestuur vastgesteld op 29 september 2020.
Op pagina 11 van de jaarrekening 2019 is namens het bestuur te kennen gegeven dat de continuïteit van de onderneming van Alerazorg BV door de coronacrisis niet in gevaar zal komen. Deze mededeling staat haaks op de door het bestuur opgegeven oorzaak van het faillissement.

Voorts is de continuïteitsparagraaf zoals verwoord in de jaarrekening van 2019, opgesteld per 29 september 2020, niet te rijmen met het staken van de onderneming in september 2020 althans het beëindigen van de arbeidsverhoudingen met het personeel. De curator heeft vastgesteld dat de onderneming van failliet feitelijk is gestaakt in september 2020 doch ondanks dat feit is bij de waardering van de activa uitgegaan van de continuïteitfictie.

Het bestuur van failliet is omtrent het voorgaande verzocht nadere inlichtingen te verstrekken.
Een reactie is gedurende de tweede verslagperiode uitgebleven en een rappel is verstuurd. De curator wacht het antwoord van het bestuur nog even af. De komende verslagperiode zal dit onderwerp verder aan bod komen.

03-05-2021
2

Het bestuur heeft tot op heden niet (volledig) voldaan aan de informatieverplichting ex artikel 105 jo 106 Fw. Op vragen van de curator omtrent de oorzaak van het faillissement, het moment van de aanvraag alsmede het daarmee samenhangende jaarverslag 2019 dat is op gesteld op het moment dat de continuïteit van de onderneming, naar mening van de curator, niet meer reëel was, maakt dat de nodige vragen open blijven.

De debiteurenadministratie van failliet is naar mening van de curator ondeugdelijk. Dit is volgens de curator het gevolg van de samenwerking/onder aanneming met Thuiszorg Ararat te Hengelo.
De curator is in overleg met Thuiszorg Ararat en het bestuur om alsnog de debiteurenadministratie (de onderliggende stukken) boven water te krijgen.

30-07-2021
3

De curator is nog steeds in afwachting van informatie van het bestuur. De heer Bos (statutair bestuurder) is van advocaat gewisseld en thans levert dit vertraging op in de informatievoorziening. Mevrouw I. Verdonkschot (naar oordeel van de curator feitelijk bestuurder) heeft zich eveneens tot een advocaat gewend nu zij het niet eens is met het standpunt dat zij als feitelijk (mede) bestuurder van de onderneming van failliet heeft te gelden. De discussie met het bestuur (statutair en feitelijk) omtrent het aanleveren van informatie wordt voortgezet. Indien de gevraagde informatie niet wordt aangeleverd dan wel volgens het bestuur niet voorhanden is, zal de curator dienaangaande zijn conclusies trekken.

31-10-2021
4

7.2 Depot jaarrekeningen

Gelet op het uittreksel van de Kamer van Koophandel aangaande failliet is de jaarrekening 2018 niet tijdig gedeponeerd.

05-02-2021
1

De jaarrekening 2018 aangaande failliet is op 30 september 2019 door het bestuur vastgesteld. Uiterlijk binnen acht dagen na vaststelling van de jaarrekening dient het deponeren ervan te hebben plaatsgevonden in de registers van de Kamer van Koophandel. De jaarrekening 2018 is pas op 6 maart 2020 gedeponeerd en daarmee ruimschoots te laat.

Eenzelfde beeld is bij de jaarrekening 2019 voorhanden welke door het bestuur op 29 september 2020 is vastgesteld doch pas op 13 oktober 2020 is gedoneerd en daarmee eveneens te laat.

Op grond van schending van artikel 2:248 jo 2:394 BW kan de curator het bestuur van failliet (hoofdelijk) aanspreken voor het tekort in het faillissement van Alerazorg BV

03-05-2021
2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op het uittreksel van de Kamer van Koophandel aangaande failliet is er voldaan aan de stortingsverplichting.

05-02-2021
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
De curator is thans de rol van het bestuur nader aan het onderzoeken.

03-05-2021
2

De tegenstrijdigheid van de oorzaak van het faillissement met de inhoud van het per september 2020 opgestelde jaarverslag alsmede het feit dat de onderneming van failliet feitelijk in september 2020 is gestaakt doch pas een eigen faillissement halverwege december 2020 is aangevraagd noopt tot nader onderzoek. Zo ook de stellingen (en vorderingen) van de verzekeraars op failliet voor een totaalbedrag van bijna € 1.000.000,-.

Ja

30-07-2021
3

Toelichting
De curator stelt vast dat de levenspartner van het bestuur tevens de boekhouder (en opsteller van het jaarverslag 2019) is van failliet. De levenspartner van het bestuur is (middellijk) eigenaar van het bedrijvenverzamelgebouw te Hengelo. In het bedrijvenverzamelgebouw is het boekhoudkantoor van de levenspartner gevestigd, is Thuiszorg Ararat gevestigd en was failliet gevestigd. Ook Gouden Zorg BV (op bestuurlijk niveau in ieder geval gelieerd aan Thuiszorg Ararat) is eveneens in het voornoemde gebouw te Hengelo gevestigd.

Gezien de naar mening van de curator ondeugdelijke debiteurenadministratie en de kennelijke verwevenheid van failliet met de voornoemde partijen, zal de curator nader onderzoek verrichten naar de rol van de voornoemde partijen

aangaande het faillissement van AleraZorg.
Dit te meer nu AleraZorg in 2020 met gemeenschapsgeld werd gesteund (NOW 1 € 40.869,- en NOW 2 € 38.320,-).

De curator is vooralsnog van mening dat het bestuur van failliet onbehoorlijk heeft gehandeld door enerzijds geen deugdelijke (debiteuren) administratie voor handen te hebben en anderzijds op het moment van het staken van de onderneming (30 september 2020) door middel van de te laat ingediende jaarrekening 2019, opgesteld op 29 september 2020 de schijn te wekken dat er sprake zou zijn van continuïteitperspectief terwijl dit objectief gezien niet is vastgesteld.

Het bestuur van failliet kan niet met een deugdelijk gemotiveerde verklaring toelichten waarom enerzijds het jaarverslag 2019, opgesteld op 29 september 2020, uitging van continuïteit terwijl op 30 september 2020 de onderneming van failliet feitelijk werd gestaakt met het ontslag van de werknemers. Het bestuur heeft evenmin een deugdelijke verklaring waarom het faillissement niet per eind september 2020 werd verzocht en dat pas halverwege december 2020 alsnog werd gedaan.

De curator heeft verder vastgesteld dat in de periode 30 september 2020 tot datum faillissement diverse concurrente crediteuren selectief zijn voldaan (per saldo een bedrag van € 7.038,27) terwijl dit naar mening van de curator per 30 september 2020 niet meer had gemogen. De curator concludeert een schending van de paritas creditorum waarbij het bestuur is aangesproken tot betaling van het voornoemde bedrag aan de boedel. Een betaling van het gesommeerde bedrag heeft niet plaatsgevonden zodat de curator thans voornemens is in rechte op te treden tegen het bestuur zodra toestemming daartoe is verkregen van de rechter-commissaris.

Toelichting
In aanvulling op het 3e verslag stelt de curator vast dat het jaarverslag 2019 van failliet formeel door een externe accountant is ondertekend (opgesteld) doch de inhoud van het verslag gevormd is door de boekhouder van failliet, de levenspartner van de heer Bos. Zeer recentelijk heeft Pauw Accountants BV (feitelijk levenspartner van de heer Bos) via haar advocaat zich tot de curator gewend. In het kader van onderzoek naar de rol van de boekhouder Pauw, zal de discussie met de advocaat van de voornoemde vennootschap worden gevoerd.

31-10-2021
4

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

05-02-2021
1

Ja

03-05-2021
2

Toelichting
De afwikkeling van de verkoop van de inventaris wordt samengevoegd met de voornoemde Pauliana. De curator heeft dienaangaande, onder voorbehoud van goedkeuring van de rechter-commissaris, een schikkingsvoorstel gedaan inhoudende koop van de resterende inventaris en afwikkeling van de Pauliana discussie. Zie paragraaf 3 voor de verdere inhoudelijkheden.

Ja

30-07-2021
3

Toelichting
Het bestuur van failliet is gesommeerd over te gaan tot compensatie van de boedel naar aanleiding van de geconstateerde Paulianeuze transacties aangaande de activa (bedrijfsinventaris) van failliet.
Enige betaling is uitgebleven. Thans is de curator dienaangaande voornemens is in rechte op te treden tegen het bestuur zodra toestemming daartoe is verkregen van de rechter-commissaris.

Ja

31-10-2021
4

Toelichting
Alvorens verdere maatregelen worden genomen omtrent het geconstateerd paulianeus handelen, zal eerst de uitkomst van de verdere informatieverzoeken worden afgewacht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er zijn inmiddels diverse gesprekken gevoerd in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. Naar aanleiding daarvan zijn aanvullende stukken opgevraagd bij het bestuur van failliet. Deze stukken worden uiterlijk in de eerste week van februari aangeleverd. Daarna zal het onderzoek worden voortgezet.

05-02-2021
1

Het bestuur van failliet heeft de gevraagde stukken aangeleverd doch het bestuur heeft nagelaten aanvullende vragen ter verduidelijking van de gebeurtenissen voor datum toe te lichten.
De vragen van de curator zien onder andere op de in deze paragraaf genoemde zaken.
Het bestuur van failliet is een rappel gestuurd dienaangaande. De curator is voornemens de komende verslagperiode zijn rechtmatigheidsonderzoek af te ronden, e.e.a. mede afhankelijk van de opstelling van het bestuur van failliet.

03-05-2021
2

Het bestuur voldoet tot op heden nog steeds niet volledig aan de geldende informatieverplichting.
De curator zal zich beraden omtrent verdere maatregelen dienaangaande.
Voorts zal het bestuur wederom worden gevraagd alle informatie omtrent de debiteurenincasso aan te leveren.

30-07-2021
3

Als gevolg van wisseling van advocaten wordt vooralsnog het bestuur in de gelegenheid gesteld de gevraagde informatie aan te leveren. Indien in de komende verslagperiode wederom niet wordt voldaan aan de op het bestuur rustende informatieverplichting, zal de curator zijn conclusies dienaangaande trekken.

31-10-2021
4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, formuleren bevindingen.

05-02-2021
1

- rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, formuleren bevindingen.

03-05-2021
2

- rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, formuleren bevindingen.
- verzoek toestemming procederen inzake onrechtmatige selectieve betaling en Paulianeus handelen.

30-07-2021
3

- rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, informatie verzamelen, formuleren bevindingen.

31-10-2021
4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12,10

05-02-2021
1

Toelichting
ClaimsAgent: € 12,10;
Salaris curator: PM.

€ 24,20

03-05-2021
2

Toelichting
ClaimsAgent: € 24,20;
Salaris curator: PM.

€ 27,23

30-07-2021
3

Toelichting
ClaimsAgent: € 27,23;
Salaris curator: PM.

€ 36,30

31-10-2021
4

Toelichting
ClaimsAgent: € 36,30;
Salaris curator: PM.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

05-02-2021
1

Toelichting
Vooralsnog heeft de fiscus nog geen vordering ter verificatie ingediend.

8.3 Pref. vord. UWV

05-02-2021
1

Toelichting
Niet aan de orde.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 980,17

05-02-2021
1

Toelichting
Betreft een vordering van een oud werknemer.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

05-02-2021
1

7

03-05-2021
2

8

30-07-2021
3

11

31-10-2021
4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.988,07	05-02-2021 1
€ 1.035.411,12 **Toelichting** Drie verzekeraars hebben voor bijna 1 miljoen euro aan vordering ingediend. (zie ook paragraaf 1, oorzaak van het faillissement).	03-05-2021 2
€ 1.043.670,18	30-07-2021 3
€ 1.103.758,74	**31-10-2021** **4**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.	05-02-2021 1
Vooralsnog onbekend.	03-05-2021 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren nader in kaart brengen.	05-02-2021 1
Crediteuren nader in kaart brengen. In overleg treden met de voornoemde verzekeraars omtrent de door hen ingenomen stelling aangaande het bestuur van failliet.	03-05-2021 2
Crediteuren nader in kaart brengen. In overleg treden met de voornoemde verzekeraars omtrent de door hen ingenomen stelling aangaande het bestuur van failliet.	30-07-2021 3
Crediteuren nader in kaart brengen. In overleg treden met de voornoemde verzekeraars omtrent de door hen ingenomen stelling aangaande het bestuur van failliet.	**31-10-2021** **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

05-02-2021
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Verkoop inventaris;
- Debiteurenincasso;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- Crediteuren nader in kaart brengen.

05-02-2021
1

- Verkoop inventaris;
- incasso lening en R/C vordering
- Debiteurenincasso;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- Crediteuren nader in kaart brengen.

03-05-2021
2

- Verkoop inventaris;
- incasso lening en R/C vordering
- Debiteurenincasso;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- Crediteuren nader in kaart brengen.
- procedure tegen het bestuur

30-07-2021
3

- Verkoop inventaris (pauliana discussie);
- incasso lening en R/C vordering;
- Debiteurenincasso (voorbereiding procedures);
- Rechtmatigheidsonderzoek (laatste inventarisatie/aanleveren van informatie);

31-10-2021
4

- Crediteuren nader in kaart brengen;
- procedure tegen het bestuur (als geen buitengerechtelijk vergelijk tot stand komt).

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.	05-02-2021 1
Vooralsnog onbekend.	03-05-2021 2
Vooralsnog onbekend.	30-07-2021 3
Vooralsnog onbekend.	**31-10-2021** **4**

10.3 Indiening volgend verslag

25-1-2022	**31-10-2021** **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	05-02-2021 1
Zie plan van aanpak.	30-07-2021 3
Zie plan van aanpak.	**31-10-2021** **4**

Bijlagen

Bijlagen