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

Betreft

Verslagnummer	**12**
Datum verslag	**08-04-2024**
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
2018	€ 1.176.660,00	€ 139.012,00	€ 318.157,00
2019	€ 1.310.577,00	€ -35.576,00	€ 260.020,00

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.

€ 96.133,41

15-01-2022
5

Toelichting

NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 56.851,66

29-07-2022
6

Toelichting

NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 56.488,06

31-10-2022
7

Toelichting

NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 57.200,56

13-02-2023
8

Toelichting

NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 55.354,35

15-05-2023
9

Toelichting

NL79 ABNA 0887 2105 11.

€ 56.373,26

11-09-2023
10

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn er bedragen bijgeschreven op de boedelrekening die zien op de schikking met debiteur Hovsebyan. Voorts is er een voorschot salaris curator betaald.

€ 11.585,76

10-12-2023
11

Toelichting

Het boedelsaldo is verlaagd door een tussentijdse uitbetaling van het salaris curator.

€ 12.768,01

08-04-2024
12

Toelichting

Het boedelsaldo is verhoogd door betalingen inzake de schikking van Hovsebyan.

Verslagperiode

van

16-12-2020

t/m

4-2-2021

05-02-2021
1

van

5-2-2021

t/m

27-4-2021

03-05-2021
2

van

28-4-2021

t/m

19-7-2021

30-07-2021
3

van

20-7-2021

t/m

25-10-2021

31-10-2021
4

van

26-10-2021

t/m

13-1-2022

15-01-2022
5

van

29-07-2022

14-1-2022

t/m

27-7-2022

6

van

28-7-2022

t/m

30-10-2022

31-10-2022

7

van

31-10-2022

t/m

13-2-2023

13-02-2023

8

van

14-2-2023

t/m

11-5-2023

15-05-2023

9

van

12-5-2023

t/m

4-9-2023

11-09-2023

10

van

5-9-2023

t/m

6-12-2023

10-12-2023

11

van

7-12-2023

t/m

27-3-2024

08-04-2024

12

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
5	164 uur 18 min
6	179 uur 0 min
7	47 uur 48 min
8	37 uur 42 min
9	61 uur 48 min
10	11 uur 0 min
11	12 uur 18 min
12	51 uur 2 min
totaal	878 uur 58 min

Toelichting bestede uren

In de 12e beslag periode ziet de bestede tijd nagenoeg geheel op de procedure in eerste aanleg welke tot een eindvonnis heeft geleid waarin het bestuur is veroordeeld tot betaling van het tekort in het faillissement.

08-04-2024
12

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

De curator is nog steeds doende gevraagde informatie omtrent de administratie van failliet te verkrijgen, dit onder andere te toetsing van de oorzaak van het faillissement.
Vooralsnog is niet alle gevraagde informatie ontvangen (zie ook paragraaf 7).

15-01-2022
5

De curator is nog steeds doende gevraagde informatie omtrent de administratie van failliet te verkrijgen (e-mailcorrespondentie), dit onder andere ter toetsing van de oorzaak van het faillissement. Thans is toegang verkregen tot de gevraagde informatie welke de komende verslagperiode zal worden getoetst. Alsdan kan ook een definitief standpunt worden ingenomen omtrent de oorzaak van het faillissement (zie ook paragraaf 7).	29-07-2022 6
Op basis van de (deels ontbrekende informatie) heeft de curator een definitief standpunt ingenomen omtrent de oorzaak van het faillissement. Een procedure tegen het bestuur (statutair en feitelijk) is ingesteld. De oorzaak van het faillissement is naar oordeel van de curator gelegen in het mismanagement van het bestuur, het ondeugdelijk voeren van de administratie en het (bewust) benadelen van de zorgverzekeraars die de inkomstenbron van de onderneming van failliet was. De grootste schuldeisers in het faillissement betreffen de zorgverzekeraars.	10-12-2023 11
De rechtbank Overijssel, locatie Almelo heeft in haar eindvonnis van 3 april 2024 de door de curator geconstateerde oorzaken van het faillissement onderschreven. De curator verwijst verder naar paragraaf 9 omtrent de uitkomst en gevolgen van het vonnis voor het onderhavige faillissement.	**08-04-2024** **12**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 05-02-2021

1

0

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.

Personeelsleden 29-07-2022

6

0

Toelichting

Thans heeft de curator vastgesteld dat met wederzijds goedvinden de arbeidsovereenkomsten met het resterende personeel door (het bestuur van) AleraZorg per 30 september 2020 is beëindigd. Dit is een week nadat de jaarrekening van 2019 door het bestuur van AleraZorg is vastgesteld en een beoordelingsverklaring bevat waarbij is verwoord dat de "continuïteitsveronderstelling niet wordt geraakt" omdat het bestuur, voor de curator niet kenbare, maatregelen zouden hebben genomen en er een voldoende liquiditeitsbuffer voorhanden zou zijn. Het voornoemde is onderwerp van onderzoek. De curator verwijst dienaangaande verder naar paragraaf 7 van het faillissementsverslag.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 05-02-2021

1

4

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

De discussie omtrent Pauliana zal de curator ter zijner tijd samenvoegen met de discussie omtrent bestuurders aansprakelijkheid gezien de betwisting van het bestuur.

29-07-2022
6

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

Omtrent de discussie met R/C vordering betreffende een bedrag in hoofdsom, afgerond, € 82.000,-, heeft de curator een dagvaarding opgesteld en laten betekenen (zie paragraaf 9). 15-01-2022
5

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
Zie paragraaf 9 voor de afwikkeling inzake de R/C vordering. Zie paragraaf 7 voor de afwikkeling van de discussie inzake de bedrijfdsmiddelen. paragraaf 3 is afgerond.	15-01-2022 5
Zie paragraaf 9 voor de afwikkeling inzake de R/C vordering. Zie paragraaf 7 voor de afwikkeling van de discussie inzake de bedrijfdsmiddelen. paragraaf 3 is afgerond.	29-07-2022 6

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	03-05-2021 2

toestemming te verlenen om in rechte de gelden te mogen vorderen.

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
Thans is inzake twee debiteuren vonnis gewezen in het voordeel van de curator. Met één debiteur is een betalingsregeling getroffen. De andere debiteur reageert niet op een sommatie tot betaling zodat de deurwaarder is ingeschakeld om executoriaal beslag te leggen. Thans treedt de curator in rechte nog op tegen twee debiteuren. Deze procedures lopen nog.	29-07-2022 6
Alle gerechtelijke procedures met de debiteuren zijn afgerond. Ten aanzien van drie van de vier debiteuren is in eerste aanleg een geheel toewijzend vonnis verkregen. Inzake de vierde debiteur, met de grootste openstaande post, is slechts een klein deel van het gevorderde toegewezen. Dit is mede het gevolg van de gebrekkige debiteurenadministratie van failliet. De deurwaarder is opdracht verstrekt om over te gaan tot executie van de vonnissen.	10-12-2023 11
De uitwinning van de debiteuren is nog gaande. De komende verslag periode zal de curator een stand van zaken opvragen bij de deurwaarder en een overzicht opstellen van de nog te ontvangen bedragen.	**08-04-2024** **12**

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
Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de openstaande debiteuren gedagvaard (zie paragraaf 9).	15-01-2022 5
Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de openstaande debiteuren gedagvaard (zie paragraaf 9).	29-07-2022 6
Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de openstaande debiteuren gedagvaard (zie paragraaf 9).	11-09-2023 10
De gerechtelijke incasso procedures zijn afgerond. Zo ook een door een debiteur ingesteld (pro forma) appel dat niet is doorgezet. De deurwaarder is doende met de executie van de vonnissen.	10-12-2023 11
Zie paragraaf 4.1	**08-04-2024** **12**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)	05-02-2021 1
Niet van toepassing.	

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

05-02-2021
1

Niet van toepassing.

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

03-05-2021
2

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.

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.

30-07-2021
3

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.

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

Pauw Accountants B.V. (mevrouw W. Pauw is eigenaar van Pauw Accountants en echtgenote van de heer Bos) heeft via haar advocaat de curator te kennen gegeven dat de onderhavige verslaglegging inzake de rol van Pauw Accountants (mevrouw Pauw) onjuist zou zijn.

15-01-2022
5

Volgens haar is zij niet (meer) de boekhouder/accountant van Alera Zorg sinds het aantreden van de heer Bos als bestuurder. De heer Bos is per 13 januari 2017 als bestuurder aangetreden.

Naar zeggen van Pauw Accountants heeft mevrouw Pauw zich destijds, juist vanwege mogelijke (schijn van) belangenverstrengeling, als accountant teruggetrokken. Vanaf dat moment is, naar zeggen van Pauw Accountants, De Widt Consultancy en Accountancy v.o.f. de accountant van Alera Zorg geworden.

De jaarstukken van 2019 aangaande Alera Zorg zou volgens Pauw Accountants De Widt Consultancy en Accountancy hebben gedaan. Pauw Accountants heeft voorts, via haar advocaat, te kennen gegeven dat De Widt Consultancy en Accountancy als onafhankelijke derde verantwoordelijk is en blijft voor het opstellen en akkoord bevinden van de jaarstukken.

Verder onderzoek en gesprekken met De Widt Consultancy en Accountancy brengt de curator tot de conclusie dat niets juist is van wat Pauw Accountants, mevrouw Pauw, zoals voornoemd, via diens advocaat, stelt.

Sterker nog de curator stelt vast dat het tegenovergestelde aan de orde is. De Widt Consultancy en Accountancy (de heer Verbeek) heeft tegenover de curator verklaard dat nimmer een opstel/samenstel opdracht van Alera Zorg is verkregen voor de jaarrekeningen 2018 en 2019.
Het betrof enkel een opdracht ten behoeve van het verstrekken van een beoordelingsverklaring nu dit geëist werd, na sommatie daartoe richting Alera Zorg door de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd inhoudende dat een onafhankelijke accountant een beoordelingsverklaring diende te verzorgen niet zijnde Pauw Accountants.

Voorts zijn de volgende feiten vastgesteld:

- Pauw Accountants (mevrouw Pauw) verzorgde voor Alera Zorg de aangiften vennootschapsbelasting over de jaren 2016 tot en met 2019;
- Pauw Accountants (mevrouw Pauw) heeft in opdracht van Alera Zorg in 2018 de jaarrekening 2017 samengesteld. Dit volgt uit de samenstellingsverklaring van Pauw Accountants (mevrouw Pauw) van 28 mei 2018 inzake de jaarrekening 2017;
- uit de notulen van AvA van 3 augustus 2017 volgt dat het bestuur van Alera Zorg Pauw Accountants (mevrouw Pauw) voor het boekjaar 2017 en 2018 opdracht heeft verleend deze op te stellen/samen te stellen.
- in een voorhanden zijnde management plan d.d. 10 januari 2019 van het bestuur van Alera Zorg wordt vermeld dat Pauw Accountants (mevrouw Pauw) belast is met het opstellen van de jaarrekening en het doen van aangiften.

Tot slot heeft te gelden dat uit de thans voorhanden zijnde e-mailcorrespondentie die de curator tot op heden heeft veilig kunnen stellen dat de administratie van Alera Zorg werd gevoerd door mevrouw I. Verdonkschot (naar oordeel van de curator feitelijk bestuurder van Alera Zorg) en de verwerking van de administratie gebeurde door (een medewerker) van Pauw Accountants (en mevrouw Pauw).

De stellingen van Pauw Accountants (mevrouw Pauw) omtrent de administratie (waaronder jaarrekeningen en fiscale aangiften) van Alera Zorg en haar mededeling dienaangaande in de media, dat zij sinds het aantreden van haar echtgenoot (de heer Bos) als statutair bestuurder van Alera Zorg, 13 januari 2017, niet meer betrokken zou zijn bij Alera Zorg is geheel onjuist. Pauw Accountants (mevrouw Pauw) heeft tot het staken van de onderneming van Alera Zorg, eind september 2020, in ieder geval werkzaamheden verricht voor Alera Zorg.

De curator heeft met mevrouw Pauw (Pauw Accountants) en haar raadsman gesproken.
Reden voor het gesprek was de door mevrouw Pauw (en haar raadsman) gestelde onjuistheden betreffende haar in het vijfde faillissementsverslag.

29-07-2022
6

Behalve voor zover de curator hierna anders verwoord, heeft te gelden dat wat over mevrouw Pauw en Pauw Accountants is verwoord door de curator in het vijfde faillissementsverslag onverkort wordt gehandhaafd.

Naar aanleiding van het gesprek met mevrouw Pauw constateert de curator dat mevrouw Pauw met Pauw Accountants vanaf het boekjaar 2018 tot en met 2019 de jaarrekeningen van failliet heeft opgesteld doch alleen in de hoedanigheid van intern accountant. Een jaarrekening 2020 is niet opgesteld. Er is geen samenstelverklaring opgemaakt voor deze boekjaren door Pauw Accountants. Over de boekjaren 2018 tot en met 2019 is alleen een beoordelingsverklaring voorhanden van De Widt Consultancy en Accountancy.

Het bestuur van failliet, de heer Bos, geweest die tegenover De Widt Consultancy en Accountancy heeft verklaard dat een beoordelingsverklaring nodig is en dat mevrouw Pauw (Pauw Accountants) deze niet kan verzorgen gezien de echtelijke relatie. Het is aldus niet de IGJ geweest die dit heeft gesteld doch de heer Bos zelf.

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.

03-05-2021
2

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

Nader onderzoek van de jaarrekeningen, los van de registers van de Kamer van Koophandel, leert de curator het navolgende:

15-01-2022
5

De jaarrekening 2017 is door het bestuur van Alera Zorg op 28 mei 2018 vastgesteld en goedgekeurd. De jaarrekening 2017 is op 22 augustus 2018 gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel. De jaarrekening 2017 is aldus in strijd met de wet ruimschoots te laat gedeponeerd.

De jaarrekening 2018 is door het bestuur van Alera Zorg op 30 september 2019 vastgesteld en goedgekeurd. De jaarrekening 2018 is op 6 maart 2020 gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel. De jaarrekening 2018 is aldus in strijd met de wet ruimschoots te laat gedeponeerd.

De jaarrekening 2019 is door het bestuur van Alera Zorg op 23 september 2020 vastgesteld en goedgekeurd. De jaarrekening 2019 is op 13 oktober 2020 gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel. De jaarrekening 2019 is aldus in strijd met de wet te laat gedeponeerd.

De conclusie in deze is dat de jaarrekeningen 2017 tot en met 2019 allen te laat zijn gedeponeerd en daarmee het bestuur van Alera Zorg, de heer Bos en (naar mening van de curator) mevrouw I. Verdonkschot, aan te spreken zijn voor het gehele tekort in het faillissement, thans ruim € 1.100.000,- wegens schending van artikel 2:248 jo 2:394BW.

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

03-05-2021
2

Toelichting

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

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,-.

30-07-2021
3

Ja

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.

31-10-2021
4

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.

15-01-2022
5

Ja

Toelichting

Het voorlopig oordeel van de curator, thans in afwachting van nog aan te leveren informatie, is dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Het voorlopig oordeel heeft te maken met de constateringen van de curator omtrent de oorzaak van het faillissement alsmede het feit dat de publicatieplicht structureel is geschonden en vooralsnog het standpunt is dat de boekhoudplicht eveneens is geschonden.

29-07-2022
6

Ja

Toelichting

Behalve voor zover de curator hierna anders verwoord, heeft te gelden dat wat over mevrouw Pauw en Pauw Accountants is verwoord door de curator in het vijfde faillissementsverslag onverkort wordt gehandhaafd.

In het derde verslag heeft de curator de rol van mevrouw Pauw met Pauw Accountants beschreven als zijnde boekhouder van failliet. Te gelden heeft het volgende: per 28 mei 2018 heeft Pauw accountants nog een samenstelverklaring afgegeven voor de door haar opgestelde jaarrekening 2017.

Naar zeggen van mevrouw Pauw hebben de werkzaamheden failliet daarna plaatsgevonden in de hoedanigheid van intern accountant. Er werden voor opvolgende boekjaren geen samenstelverklaringen gegeven door Pauw Accountants.

Pauw Accountants (mevrouw Pauw) heeft na 2017 voor failliet werkzaamheden verricht inhoudende het opstellen van de jaarrekeningen 2018 en 2019, het deponeren van deze jaarrekeningen (nadat deze door De Widt Consultancy & Accountancy van een beoordelingsverklaring waren voorzien), het verzorgen van de VPB-aangiften, verzorgen van de jaarafsluiting en het verrichten van diverse administratieve werkzaamheden zoals bijvoorbeeld het opzeggen in november 2020 van diverse bedrijfsverzekeringen omdat het personeel per 30 september 2020 uit dienst is getreden en de zorgactiviteiten van failliet eveneens per 30 september 20202 waren gestaakt.

Overige administratieve werkzaamheden die Pauw Accountants verrichtte bestonden onder andere uit het verzamelen van aanvullende gegevens, invullen en deponeren van vragenlijsten voor de IGJ via DigiMV over de jaren

2018 en 2019 alsmede het deponeren van de jaarrekeningen bij de IGJ via DigiMV en het verzorgen van de aanvraag NOW.

In de komende verslagperiode zal de curator met het bestuur van failliet (statutair, de heer Bos en feitelijk mevrouw I. Verdonkschot) spreken omtrent de rol van Pauw Accountants en hun eigen rol daarin nu beiden ook werkzaamheden verrichten vanuit Pauw Accountants. Nadien zal een definitief standpunt omtrent de rol van Pauw Accountants, mevrouw Pauw zijnde echtgenoot van de heer Bos, door de curator worden ingenomen.

31-10-2022
7

Ja

Toelichting

De curator heeft thans de verkregen e-mailcorrespondentie bestudeerd. In de komende verslagperiode (november 2022) zal de curator richting het bestuur van failliet (de heer Bos en mevrouw I. Verdonkschot) een definitief standpunt innemen omtrent het thans naar mening van de curator geconstateerde onbehoorlijk bestuur.

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.

Ja

15-01-2022
5

Toelichting

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

Ja

31-10-2022
7

Toelichting

In combinatie met het definitief te formuleren standpunt inzake onbehoorlijk bestuur zullen de geconstateerde paulianeuse rechtshandelingen daarin worden meegenomen.

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

De curator heeft het bestuur van Alera Zorg BV, naar mening van de curator de heer Bos en mevrouw I. Verdonkschot, laten verhoren door de rechter-commissaris omdat structureel geen gehoor werd gegeven aan het aanleveren van alle door de curator gevraagde informatie. Telkenmale werd deels dan wel onvolledig dan wel niet gevraagde informatie aangeleverd.

Gedurende het verhoor is te kennen gegeven wat wel en niet voorhanden is aan informatie en dat de thans nog voorhanden zijnde informatie die nog niet is aangeleverd aan de curator alsnog zal worden aangeleverd. De curator heeft dienaangaande gesprekken gevoerd met de heer Bos en diens advocaat. Uiterlijk in januari 2022 dient de gevraagde, thans nog ontbrekende informatie, te worden aangeleverd, waaronder de e-mailcorrespondentie aangaande Alera Zorg BV.

Na ontvangst en toetsing van de gevraagde nog aan te leveren informatie dan wel mocht dit niet het geval zijn, zal de curator nagaan of zijn voorlopige bevinding, namelijk dat de boekhoudplicht door het (statutair en feitelijk) bestuur van Alera Zorg BV is geschonden, wordt herzien dan wel definitief wordt.

15-01-2022
5

De curator zal zijn definitief standpunt kenbaar maken aan het bestuur (statutair, de heer Bos en feitelijk mevrouw I. Verdonkschot) en de mogelijkheid tot een buitengerechtelijk vergelijk aanbieden. Blijft een vergelijk uit zullen verdere (rechts)maatregelen worden overwogen.

31-10-2022
7

De advocaat van de heer Bos heeft de aansprakelijkstelling doorgeleid naar de D&O verzekeraar van de heer Bos en de curator hiervan eind november 2022 op de hoogte gesteld. De curator heeft halverwege januari 2023 een rappel gestuurd naar de advocaat van de heer Bos nu een reactie dan wel een voor de boedel genoegzaam schikkingsvoorstel uitbleef.

De verzekeraar van de heer Bos heeft daarop richting de curator verzocht nog wat tijd te gunnen voor het geven van een reactie. Thans heeft de curator te kennen gegeven dat als in februari 2023 een voor de boedel genoegzame schikking uitblijft, de heer Bos (en mevrouw I. Verdonkschot) zullen worden gedagvaard. De curator vordert, hoofdelijk, het tekort in het faillissement.

13-02-2023
8

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
• rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, informatie verzamelen, formuleren definitieve bevindingen.	15-01-2022 5
rechtmatigheidsonderzoek, beoordeling stukken, voortzetting onderzoek, informatie verzamelen, formuleren definitieve bevindingen.	29-07-2022 6
Formuleren en kenbaar maken definitief standpunt naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek richting het bestuur van failliet (statutair, de heer Bos en feitelijk mevrouw I. Verdonkschot). Beproeven van een schikking bij gebreke daarvan, het nemen van nadere (rechts)maatregelen.	31-10-2022 7
De curator wacht februari 2023 af of een voor de boedel genoegzame schikking wordt aangeboden. Blijft dit uit, zal de curator in de komende verslagperiode overgaan tot het dagvaarden van het bestuur van failliet (statutair, de heer Bos en feitelijk mevrouw I. Verdonkschot).	13-02-2023 8
Een schikkingsvoorstel zijdens het bestuur van failliet is uitgebleven. Met toestemming van de rechter-commissaris is het (statutair en feitelijk) bestuur van failliet gedagvaard, primair, voor het tekort in het faillissement. De dagvaarding is betekend en aangebracht bij de rechtbank en staat op de rol voor 17 mei 2023. Voor verdere informatie hieromtrent verwijst de curator naar paragraaf 9 van het verslag.	15-05-2023 9

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.

€ 39,33

31-10-2022
7

Toelichting

ClaimsAgent: € 39,33;
Salaris curator: PM.

€ 42,35

15-05-2023
9

Toelichting

ClaimsAgent: € 42,35;
Salaris curator: PM.

€ 39,33

10-12-2023
11

Toelichting

ClaimsAgent: € 39,33
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.

€ 7.355,05

29-07-2022
6

Toelichting

Nog twee oud werknemers hebben een vordering ter verificatie ingediend.

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

9

29-07-2022
6

10

31-10-2022
7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.988,07

05-02-2021
1

€ 1.035.411,12

03-05-2021
2

Toelichting

Drie verzekeraars hebben voor bijna 1 miljoen euro aan vordering ingediend. (zie ook paragraaf 1, oorzaak van het faillissement).

€ 1.043.670,18

30-07-2021
3

€ 1.103.758,74

31-10-2021
4

€ 1.097.383,86

29-07-2022
6

€ 1.171.370,33

31-10-2022
7

€ 958.126,00

15-05-2023
9

Toelichting

De vordering van het Zilveren Kruis Zorgverzekeringen N.V. is verminderd met €213.244,33.

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
Crediteuren nader in kaart brengen. In overleg treden met de voornoemde verzekeraars omtrent de door hen ingenomen stelling aangaande het bestuur van failliet.	29-07-2022 6
Het bestuur van failliet heeft, ondanks daartoe in de gelegenheid gesteld, niet gebruik gemaakt van de mogelijkheid om met de zorgverzekeraars in gesprek te treden gezien de, ongemotiveerde, stelling van het bestuur dat de vorderingen van de zorgverzekeraars niet zouden kloppen. De curator heeft geen grond aangetroffen om de vorderingen van de zorgverzekeraars op failliet te betwisten zodat deze als erkend hebben te gelden.	10-12-2023 11

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	05-02-2021 1
R/C discussie (thans afgerond): de curator heeft de voormalig aandeelhouder, De heer G. Ettes., welke een R/C schuld van afgerond € 82.000,- heeft aan Alera Zorg BV gedagvaard. Nadat de dagvaarding is betekend heeft de advocaat van de heer Ettes zich tot de curator gewend met het verzoek de discussie te schikken. Een schikkingsvoorstel ad € 45.000,- werd door de curator afgewezen. Uiteindelijk is een schikkingsvoorstel ad € 75.000,- met toestemming van de rechter-commissaris geaccepteerd. Het schikkingsbedrag is bijgeschreven op de faillissementsrekening en de dagvaarding is niet door de curator ingediend bij de rechtbank. Debiteurendiscussie: Thans is ten aanzien van vier debiteuren van Alera Zorg BV besloten om in rechte te gaan optreden. Voor wat betreft drie debiteuren zijn de dagvaardingen opgesteld, betekend en aangebracht bij de bevoegde rechtbanken. Ten aanzien van de vierde debiteur wordt nog op stukken van instanties gewacht alvorens de	15-01-2022 5

dagvaarding definitief kan worden gemaakt. zodra verkregen zal de vierde dagvaarding gereed is zal deze worden betekend en aangebracht.

debiteur 1) Harutjunjan, advocaat mr. M.W. van der Heijden, rechtbank Oost-Brabant, vordering in hoofdsom € 33.772,80

debiteur 2) Hovsebyan, advocaat mr. D.P. Kant, rechtbank Overijssel, vordering in hoofdsom € 5.720,40

debiteur 3) Avetisova, advocaat mr. D.P. Kant, rechtbank Overijssel, vordering in hoofdsom € 15.096,52

Thans is een vierde debiteur gedagvaard zijnde Grigorian-Aleksanjan, advocaat mr. G. Gabrelian. rechtbank Overijssel, vordering in hoofdsom € 73.629,66.	29-07-2022 6
Thans is er een procedure gestart tegen de bestuurders van failliet zijnde de heer Bos en mevrouw I. Verdonkschot . De dagvaarding staat op de rol van 17 mei 2023. De advocaten van de bestuurders hebben zich gesteld en gebruikelijker wijze zal hen uitstel worden gegund voor het indienen van een (conclusie van) antwoord voor de duur van zes weken (28 juni 2023).	15-05-2023 9
Thans is de curator in afwachting van een conclusie van antwoord van beide bestuurders.	11-09-2023 10

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	05-02-2021 1
Ten aanzien van de debiteuren heeft eerst een uitgebreid buitengerechtelijk incassotraject plaatsgevonden met discussie met de advocaten van de debiteuren. Nu geen van de geopperde verweren om niet hoeven te betalen hout sneden, is met toestemming van de rechter-commissaris een bodemprocedure gestart tegen deze debiteuren.	15-01-2022 5
Ten aanzien van de debiteuren heeft eerst een uitgebreid buitengerechtelijk incassotraject plaatsgevonden met discussie met de advocaten van de debiteuren. Nu geen van de geopperde verweren om niet hoeven te betalen hout sneden, is met toestemming van de rechter-commissaris een bodemprocedure gestart tegen deze debiteuren.	29-07-2022 6
Alle debiteuren incasso procedures zijn thans afgerond. Er resteert nu alleen nog de aangevangen procedure tegen het bestuur van failliet.	15-05-2023 9
Debiteur Harutjunjan heeft aangezegd in hoger beroep te gaan tegen het vonnis gewezen op 11 mei 2023. Een appeldagvaarding zonder grieven is verkregen. de curator zal zich stellen voor de aangezegde roldatum van 24 oktober 2023.	11-09-2023 10
Inzake de debiteurenincasso is het aangezegde appel niet doorgezet zodat het vonnis in eerste aanleg in kracht van gewijsde is gekomen. De deurwaarder is voor de executie van het vonnis ingeschakeld.	10-12-2023 11

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.	05-02-2021 1
In de procedures aangaande de thans drie voornoemde debiteuren dient aanvang februari 2022 een (conclusie van) antwoord te zijn ingediend.	15-01-2022 5
Ten aanzien van de vierde debiteur is door diens advocaat een conclusie van antwoord ingediend. De rechter heeft partijen om hun verhinderdata gevraagd voor het houden een mondelinge behandeling. Ten aanzien van debiteur Hovsebyan is een schikking tot stand gekomen zijnde het verschuldigde bedrag in hoofdsom en wordt maandelijks, via mr. Kant, het schikkingsbedrag op de boedelrekening ontvangen. Ten aanzien van debiteur Avetisova heeft de rechtbank de vorderingen van de curator onverkort toegewezen en heeft de curator de deurwaarder opdracht gegeven executoriaal beslag te leggen en over te gaan tot uitwinning van het vonnis. Ten aanzien van debiteur Harutjunjan heeft de rechtbank de gedaagde een bewijsopdracht gegeven c.q. in de gelegenheid gesteld nadere informatie aan te leveren waarop de curator bij akte alsdan op mag reageren.	29-07-2022 6
Voor debiteur Harutjunjan staat de procedure voor vonnis per 15 maart 2023. Voor debiteur Grigorian-Aleksanjan staat de procedure voor vonnis per 8 maart 2023. Ten aanzien van debiteur Hovsebyan wordt maandelijks via de derdengeldenrekening van diens advocaat de overeengekomen termijnbetaling ontvangen op de boedelrekening. Ten aan aanzien van debiteur Avetisova incasseert de deurwaarder maandelijks een bedrag van circa € 100,- als gevolg van een executoriaal beslag op een uitkering.	13-02-2023 8
In de procedure betreffende debiteur Harutjunjan is deze veroordeeld tot voldoening conform het door de curator gevorderde. Het vonnis is betekend en de deurwaarder heeft opdracht gekregen over te gaan tot executie van het vonnis (loonbeslag etc.). Inzake de procedure tegen debiteur Grigorian-Aleksanjan zijn de vorderingen van de curator grotendeels afgewezen. De curator heeft in overleg met de rechter-commissaris besloten om van het vonnis niet in appel te gaan. Het toegewezen deel wordt via de deurwaarder uitgewonnen.	15-05-2023 9
De heer Bos en mevrouw I. Verdonkschot hebben hun (conclusie van) antwoord ingediend. Mevrouw Verdonkschot heeft een incidentele vordering ingestelde ex artikel 843 Rv. De curator is door de rechtbank in de gelegenheid gesteld om per roldatum 20 september 2023 te reageren op de incidentele vordering.	11-09-2023 10
Ten aanzien van het namens de feitelijk bestuurder opgeworpen incident heeft de curator een antwoord ingediend en heeft de rechtbank in het nadeel van de feitelijk bestuurder geoordeeld met veroordeling in de kosten. De rechtbank heeft voor 8 februari 2024 een mondelinge behandeling bevolen.	10-12-2023 11
Naar aanleiding van de verkregen antwoorden van de gedaagden heeft de curator nadere producties ingediend en uitgebreide pleitnotities opgesteld ter weerlegging van wat de gedaagden bij antwoord hebben gesteld.	**08-04-2024** **12**

Gedurende de mondelinge behandeling zijn de verweren van gedaagden gemotiveerd door de curator weerlegd.

De rechtbank Overijssel, locatie Almelo heeft bij (eind)vonnis van 3 april 2024 (ECLI:NL:RBOVE:2024:1764
) de vorderingen van de curator toegewezen en het bestuur (statutair en feitelijk) hoofdelijk veroordeeld tot betaling aan de curator van het gehele tekort in het faillissement.
Tevens is het bestuur (hoofdelijk) veroordeeld tot betaling van een voorschot aan de boedel van € 400.000,-. De curator heeft (de advocaten van) het bestuur verzocht om over te gaan tot betaling van het voornoemde voorschot. Indien betaling uitblijft, zal de curator overgaan tot betekening van het vonnis en executiemaatregelen laten nemen.

Omtrent een bestuursverbod heeft de rechtbank thans de advocaten van het bestuur een opgave gevraagd van alle vennootschappen waarvan zij bestuurder zijn alvorens de vordering van de curator inzake het bestuursverbod wordt verder behandeld. Naar verwachting van de curator zal het bestuur, nadat de rechtbank de gevraagde informatie heeft ontvangen, overgaan tot oplegging van een bestuursverbod voor de duur van vijf jaren.

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	05-02-2021 1
Afronden dagvaarding betreffende vierde debiteur en voortzetten thans lopende procedures tegen de debiteuren.	15-01-2022 5
Incasso van de vorderingen op debiteuren Hovsebyan en Avetisova. Voortzetting procedure tegen Harutjunjan en Grigorian-Aleksanjan.	29-07-2022 6
Incasso van de vorderingen op debiteuren Hovsebyan en Avetisova. Voortzetting procedure tegen Harutjunjan en Grigorian-Aleksanjan.	31-10-2022 7
Incasso van de vorderingen op debiteuren Hovsebyan en Avetisova. Voortzetting (afwachten vonnis) procedure tegen Harutjunjan en Grigorian-Aleksanjan.	13-02-2023 8
Incasso van de (in rechte toegewezen) vorderingen op de debiteuren en voortzetting van de procedure tegen het bestuur.	15-05-2023 9
Incasso van de (in rechte toegewezen) vorderingen op de debiteuren, de procedure in hoger beroep van debiteur Harutjunjan en de voortzetting van de procedure tegen het bestuur.	11-09-2023 10
De curator zal de komende verslagperiode overgaan tot bestudering van de antwoorden van de advocaten ter voorbereiding van de mondelinge behandeling. De verdere gang van zaken zal blijken na de voornoemde behandeling.	10-12-2023 11
Uitwinning van het eindvonnis en de afronding omtrent het civiel bestuursverbod begeleiden.	**08-04-2024** **12**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

05-02-2021
1

- Verkoop inventaris;
- 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.

30-07-2021
3

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

31-10-2021
4

- Verkoop inventaris (pauliana discussie);
- incasso lening en R/C vordering;
- Debiteurenincasso (voorbereiding procedures);
- Rechtmatigheidsonderzoek (laatste inventarisatie/aanleveren van informatie);
- Crediteuren nader in kaart brengen;
- procedure tegen het bestuur (als geen buitengerechtelijk vergelijk tot stand komt).

15-01-2022
5

- Verkoop inventaris (pauliana discussie), wordt samen met het rechtmatigheidsonderzoek opgepakt;
- incasso lening en R/C vordering (afgerond);
- Debiteurenincasso (voorbereiding procedure en vervolg lopende procedures);
- Rechtmatigheidsonderzoek (laatste inventarisatie/aanleveren van informatie);
- Crediteuren nader in kaart brengen;
- procedure tegen het bestuur (zodra een definitief standpunt is gevormd en geen buitengerechtelijk vergelijk tot stand komt).

29-07-2022
6

Verkoop inventaris (pauliana discussie), wordt samen met het rechtmatigheidsonderzoek opgepakt en zal worden samengevoegd met de discussie omtrent bestuurdersaansprakelijkheid;

incasso lening en R/C vordering (afgerond);

Debiteurenincasso (incasso n.a.v. vonnissen en vervolg lopende procedures);

31-10-2022

- definitieve aansprakelijkheidstelling bestuur

- debiteurenincasso (incasso n.a.v. vonnissen en vervolg lopende procedures)

7

13-02-2023

- schikken/dagvaarden bestuur?
- debiteurenincasso (incasso n.a.v. vonnissen en vervolg lopende procedures)

8

15-05-2023

- debiteuren incasso op basis van de verkregen titel(s);
- voortzetting procedure tegen het bestuur.

9

11-09-2023

- debiteuren incasso op basis van de verkregen titel(s);
- voortzetting procedure tegen het bestuur;
- procedure in hoger beroep debiteur Harutjunjan.

10

10-12-2023

- debiteuren incasso op basis van de verkregen titel(s) door de deurwaarder;
- voortzetting procedure tegen het bestuur;

11

08-04-2024

- debiteuren incasso op basis van de verkregen titel(s) door de deurwaarder/curator;
- uitwinning eindvonnis eerste aanleg en afwikkeling bestuursverbod;

12

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
Vooralsnog onbekend.	15-01-2022 5
Vooralsnog onbekend.	29-07-2022 6
Vooralsnog onbekend.	31-10-2022 7
Vooralsnog onbekend.	13-02-2023 8
De termijn van afwikkeling van het faillissement is mede afhankelijk van de vraag of het bestuur in appel gaat van het vonnis van de rechtbank. Indien dit uitblijft, verwacht de curator over te kunnen gaan tot afwikkeling van het faillissement in 2024.	**08-04-2024** **12**

10.3 Indiening volgend verslag

28-6-2024	**08-04-2024** **12**

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
Zie plan van aanpak.	15-01-2022 5
Zie plan van aanpak.	29-07-2022 6
Zie plan van aanpak.	31-10-2022 7
Zie plan van aanpak.	13-02-2023 8
Zie plan van aanpak.	15-05-2023 9
Zie plan van aanpak.	11-09-2023 10
Zie plan van aanpak.	10-12-2023 11
Zie plan van aanpak.	**08-04-2024** **12**

Bijlagen

Bijlagen