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

Betreft

Verslagnummer	**5**
Datum verslag	**08-10-2021**
Insolventienummer	**F.08/19/345**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000122699:F001**
Datum uitspraak	**04-12-2019**

R-C	**mr. M.M. Verhoeven**
Curator	**mr N.J.H. Leferink**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Carefree Twente V.O.F.

03-01-2020
1

Gegevens onderneming

De onderneming is opgericht op 1 mei 2017.

03-01-2020
1

Activiteiten onderneming

Volgens het handelsregister: verzorging, verpleging, huishoudelijke werkzaamheden en begeleiding (SBI-code 88101 - Thuiszorg).

03-01-2020
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 765.436,00	€ -240.609,00	€ 290.759,00
2017	€ 148.858,00	€ 5.486,00	€ 107.519,00

Toelichting financiële gegevens

Het balanstotaal bestond per einde van de boekjaren 2017 (vanaf 1 mei) en 2018 (van 1 januari t/m 31 december) met name uit liquide middelen, vorderingen op handelsdebiteuren en onderhanden werk.

In 2018 is het negatieve resultaat veroorzaakt door een in de jaarrekening opgenomen voorziening ad € 518.394,-.

Het was de bedoeling van de directie dat de activiteiten van de onderneming per 1 januari 2019 zouden worden voortgezet door CareFree Twente B.V.

03-01-2020
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

26

Toelichting
Zie onder "personeel" (rubriek 2).

03-01-2020
1

Boedelsaldo

€ 2.274,42

Toelichting
Zie financieel verslag.

03-01-2020
1

€ 1.706,76

Toelichting
Zie financieel verslag.

06-10-2020
3

€ 30.665,82

Toelichting
Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar het financieel verslag.

08-10-2021
5

Verslagperiode

van
4-12-2019

t/m
3-1-2020

03-01-2020
1

van
3-1-2020

t/m
6-7-2020

06-07-2020
2

van
7-7-2020

t/m
5-10-2020

06-10-2020
3

van
5-10-2020

t/m
6-1-2021

06-01-2021
4

van
7-1-2021

t/m
5-10-2021

08-10-2021
5

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 36 min
2	19 uur 42 min
3	44 uur 30 min
4	6 uur 48 min
5	40 uur 18 min
totaal	128 uur 54 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het betreft een vennootschap onder firma met twee firmanten (de heer K. Yousef en mw. R. Lahdo) , die gezamenlijk de directie voeren.

03-01-2020
1

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend loopt er een discussie/procedure met het UWV in verband met de vraag of het personeel wel of niet is overgenomen door Carefree Twente B.V., in welke procedure gefailleerde zich als belanghebbende had gemeld. De curator heeft de desbetreffende stukken opgevraagd bij de (voormalig) advocaat van gefailleerde, maar heeft deze stukken nog niet ontvangen.

03-01-2020
1

1.3 Verzekeringen

De gebruikelijke bedrijfsverzekeringen zijn ondergebracht bij ARAM Verzekeringen. De curator correspondeert nog met ARAM Verzekeringen omtrent de afwikkeling van deze verzekeringen.

03-01-2020
1

De verzekeringen zijn inmiddels door de curator beëindigd.

06-07-2020
2

1.4 Huur

Gefailleerde maakte gebruik van het bedrijfspand dat eigendom is van Carefree V.O.F., een ander bedrijf waarin mw. R. Lahdo voornoemd participeert. Het is niet duidelijk in hoeverre er daadwerkelijk sprake is/was van huur. Zekerheidshalve heeft de curator deze huur - zo mocht blijken dat hiervan sprake is - beëindigd.

03-01-2020
1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de directie is de oorzaak van het faillissement gelegen in de omstandigheid dat Menzis de betaling van zorgdeclaraties sinds oktober 2018 heeft stopgezet. Menzis zette vraagtekens bij de kwalificatie van het personeel en nam het standpunt in dat er zorg was gedeclareerd die niet was geleverd en dat er zorg was verleend door personeel dat daartoe niet was gekwalificeerd. Omdat Menzis hiermee de publiciteit zocht, stopte ook het contract dat gefailleerde had met de Twentse gemeenten. De salarissen konden om die reden niet meer worden betaald; uiteindelijk heeft dit ertoe geleid dat enkele werknemers het faillissement hebben aangevraagd.

03-01-2020
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 03-01-2020
26 1

Toelichting
Aanvankelijk waren er 26 personeelsleden in dienst bij gefailleerde. Per 1 januari 2019 is al dit personeel "overgegaan" naar de nieuw opgerichte vennootschap Carefree Twente B.V., welke vennootschap op 12 juli 2019 is gefailleerd met aanstelling van mr. C. Luttikhuis tot curator. De curator is vervolgens overgegaan tot ontslag van het personeel, echter heeft het UWV vervolgens het standpunt ingenomen dat het personeel niet, althans niet rechtsgeldig, is overgenomen door Carefree Twente B.V. en dat het personeel om die reden nog steeds in dienst was bij Carefree Twente V.O.F.

De curator heeft hieromtrent nog geen (defintief) standpunt ingenomen maar is - voor het geval zou blijken dat het personeel nog in dienst is bij Carefree Twente V.O.F. - na verkregen toestemming van de rechter-commissaris - zekerheidshalve overgegaan tot ontslagaanzegging.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 03-01-2020
26 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-12-2019	26	Zie hiervoor.
totaal	26	

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie personeel en UWV, intake personeel en UWV. 03-01-2020
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen. 03-01-2020
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voertuig Suzuki	€ 300,00	
totaal	€ 300,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgaaf van de directie bestonden de bedrijfsmiddelen uit 1 computer, 1 eigen auto (Suzuki Wagon R+) en een lease-auto (operational lease).

03-01-2020
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Speelt vooralsnog niet (geen pandrecht)

03-01-2020
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie.

03-01-2020
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
-		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De activiteiten van de onderneming zijn sinds de zomer van 2019 gestaakt.

03-01-2020
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

03-01-2020
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator heeft (nog) geen andere activa aangetroffen.

03-01-2020
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

-

03-01-2020
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille dient nog te worden geïnventariseerd. Volgens opgaaf van de directie bestaat er een aanzienlijke vordering op zorgverzekeraar Menzis, welke vordering echter wordt betwist op grond van een door Menzis ingesteld onderzoek. Daarnaast zou er mogelijk sprake zijn van een vordering op de Twentse gemeenten (OZJTSamen14).

03-01-2020
1

De curator is doende toegang te regelen tot het online zorgsysteem dat door gefailleerde werd gebruikt, van waaruit ook de facturatie wordt/werd aangestuurd. Naar verwachting kan in de komende verslagperiode - aan de hand van dit systeem - de debiteurenportefeuille nader in kaart worden gebracht.

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode toegang gekregen tot het voormalige online zorgsysteem, om zodoende onderliggende documentatie op te slaan en zeker te stellen. De debiteurenportefeuille is zodoende nader in kaart gebracht. De curator heeft - i.h.k.v. de vorderingen - gecorrespondeerd met de contactpersonen van Menzis en OZJTSamen 14. Beide partijen hebben aangegeven dat de kwaliteit van de geleverde zorg niet afdoende was, reden waarom het bestaan van de vorderingen door hen wordt betwist.

06-07-2020
2

Daarnaast is er sprake van een vordering op een particuliere cliënt. Ook deze vordering wordt door de debiteur betwist, in die zin dat de geleverde zorg is twijfel wordt getrokken; de zorgverzekeraar van deze cliënt zou om die reden ook de vergoeding van de betreffende declaraties hebben geweigerd. Ten aanzien van deze cliënt is de curator thans aan het corresponderen met diens advocaat.

Daarnaast is de curator gebleken dat er sprake zijn van vorderingen op de vennoten van de vennootschap. Ten aanzien van de kapitaalrekening is uit de jaarrekeningen gebleken dat de vennootschap nog aanzienlijke bedragen te vorderen heeft van de vennoten. De curator heeft de vennoten aangeschreven met het verzoek de kapitaalrekeningen aan te zuiveren.

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode met de (accountant en advocaat van de) vennoten gecorrespondeerd omtrent de kapitaalvorderingen van vennootschap op de vennoten. Uit die correspondentie is gebleken dat partijen het niet met elkaar eens zijn c.q. kunnen worden, reden waarom de curator over is gegaan tot het starten van een gerechtelijke procedure. Omwille van de efficiëntie heeft de curator deze discussie gecombineerd met de bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek.

06-10-2020
3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie administratie.	03-01-2020 1
Correspondentie, inventarisatie, onderzoek.	06-07-2020 2
Correspondentie, onderzoek.	06-10-2020 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00 **Toelichting vordering van bank(en)** Geen.	03-01-2020 1

5.2 Leasecontracten

Er is sprake van een leasevoertuig. Het betreft een Mercedes A-klasse die op basis van operational lease werd geleased bij LeasPlan Nederland N.V. De curator heeft de betreffende leaseovereenkomst beoordeeld en heeft op basis daarvan geoordeeld dat er sprake is van huur. Teruggave van het object aan de lessor zal binnenkort plaatsvinden.	03-01-2020 1
Teruggave van het object heeft in de afgelopen verslagperiode plaatsgevonden.	06-07-2020 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot nu toe: niet van toepassing.	03-01-2020 1

5.4 Separatistenpositie

Tot nu toe: niet van toepassing.	03-01-2020 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich nog geen crediteuren beroepen op een eigendomsvoorbehoud.	03-01-2020 1

5.6 Retentierechten

Er hebben zich nog geen crediteuren beroepen op een retentierecht. 03-01-2020

1

5.7 Reclamerechten

Er hebben zich nog geen crediteuren beroepen op het recht van reclame. 03-01-2020

1

5.8 Boedelbijdragen

03-01-2020

Toelichting

-

1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie lease, analyse leaseovereenkomst, communicatie leasemaatschappij. 03-01-2020

1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

-

03-01-2020
1

6.2 Financiële verslaglegging

-

03-01-2020
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

03-01-2020
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

-

03-01-2020
1

6.5 Verantwoording

-

03-01-2020
1

6.6 Opbrengst

Toelichting
-

03-01-2020
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting
-

03-01-2020
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

-

03-01-2020
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Dient nog te worden onderzocht.

03-01-2020
1

De curator heeft in de afgelopen periode onderzoek gedaan naar de administratie en heeft zijn bevindingen met de vennoten gedeeld. Ter zake hebben partijen over de resultaten van het onderzoek gecorrespondeerd, maar de curator en de vennoten zijn niet tot elkaar gekomen.

06-10-2020
3

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing (VOF).

03-01-2020
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing (VOF).

03-01-2020
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing (VOF).

03-01-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
Dient nog te worden onderzocht.

03-01-2020
1

Ja

Toelichting
De curator heeft in de afgelopen periode onderzoek gedaan naar de administratie en heeft zijn bevindingen met de vennoten gedeeld. De curator is van mening dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur, nu het volgens de curator zo is dat (1) er niet is voldaan aan de administratieplicht en (2) men niet op de juiste wijze omging met het declareren van zorg.

De curator heeft de vennoten aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort en is inmiddels een procedure gestart jegens de vennoten, waarover in rubriek 9 meer.

06-10-2020
3

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting
Dient nog te worden onderzocht.

03-01-2020
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is jegens de vennoten naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek een procedure gestart, waarover in rubriek 9 meer. Omwille van de efficiëntie heeft de curator deze discussie gecombineerd met de discussie omtrent de kapitaalvorderingen.

06-10-2020
3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek rechtmatigheid, onderzoek administratie, correspondentie bestuur.

06-10-2020
3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

Toelichting
Verwacht wordt dat het UWV t.z.t. een boedelvordering i.v.m. het salaris over de opzegtermijn zal indienen.

03-01-2020
1

€ 14.396,80

Toelichting
Betreft twee vorderingen van het UWV m.b.t. de loonverplichtingen na datum faillissement alsmede premies betreffende de opzegtermijn.

06-07-2020
2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 106.038,00

Toelichting
Het betreft loonheffingen.

03-01-2020
1

€ 132.518,00

Toelichting
De vorderingen zien op loonheffingen en motorrijtuigenbelasting.

06-07-2020
2

€ 161.323,23

Toelichting
De vorderingen zien op loonheffingen en motorrijtuigenbelasting.

08-10-2021
5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

03-01-2020
1

Toelichting
P.M. (vordering nog niet bekend, wel verwacht).

€ 50.331,39

06-07-2020
2

Toelichting
Betreft loonvorderingen en premie wg.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

03-01-2020
1

€ 2.304,28

06-07-2020
2

Toelichting
Dit betreft de loonvordering van een werknemer.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

03-01-2020
1

Toelichting
Tot nu toe heeft alleen Coöperatie Menzis U.A. een vordering ingediend.

5

06-07-2020
2

6

08-10-2021
5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 608.576,36

03-01-2020
1

€ 844.010,37

06-07-2020
2

€ 844.966,39

08-10-2021
5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	03-01-2020 1
Thans niet bekend.	06-07-2020 2
Thans niet bekend.	**08-10-2021** **5**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren.	03-01-2020 1
Correspondentie crediteuren.	06-07-2020 2
Correspondentie crediteuren.	**08-10-2021** **5**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

-	03-01-2020 1
Gedaagden zijn: (1) mevrouw R. Lahdo en (2) de heer K. Yousef, beiden vennoten van CareFree Twente V.O.F.	06-10-2020 3

9.2 Aard procedures

-	03-01-2020 1
De procedure is tweeledig en omwille van de efficiëntie gecombineerd. De procedure ziet enerzijds op de (kapitaal)vorderingen van de vennootschap jegens de vennoten ad € 179.569,-- respectievelijk € 196.383,--. Zie voor een nadere uitleg rubriek 4. De procedure ziet anderzijds op de constateringen van de curator naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek. Zie voor een nadere uitleg rubriek 7. De curator heeft, ter zekerheid van de verhaalspositie van de vennoten, conservatoir beslag doen leggen ten laste van de vennoten.	06-10-2020 3

9.3 Stand procedures

-	03-01-2020 1
Voor gedaagden heeft zich een advocaat gesteld. De procedure staat thans op de rol van 11 november 2020 voor het indienen van een conclusie van antwoord.	06-10-2020 3
Door de advocaat van de wederpartij is een conclusie van antwoord ingediend. De rechter heeft bij tussenvonnis van 11 november 2020 besloten dat er een comparitie zal plaatsvinden. De comparitie staat thans gepland op 1 februari 2021.	06-01-2021 4
De rechtbank heeft op 4 augustus 2021 uitspraak gedaan en in haar vonnis de vorderingen van de curator toegewezen. Door het vonnis zijn de conservatoir gelegde beslagen executoriaal geworden. De curator heeft maatregelen getroffen om die beslagen te executeren c.q. te gelde te maken. Daarnaast zijn er verschillende nadere executiemaatregelen getroffen. In dit kader is er beslag op roerende zaken gelegd en zijn er verschillende bankbeslagen gelegd. De beslagen hebben doel getroffen; in dit kader wordt verwezen naar het financieel verslag.	**08-10-2021** **5**

9.4 Werkzaamheden procedures

-	03-01-2020 1
Opstellen beslagrekest, uitvoeren beslag, opstellen/uitbrengen/aanbrengen dagvaarding, correspondentie deurwaarder en advocaat vennoten.	06-10-2020 3
Bestudering conclusie van antwoord, correspondentie omtrent comparitie.	06-01-2021 4
Correspondentie betrokkenen i.v.m. procedure, correspondentie deurwaarder, executiemaatregelen, correspondentie r-c	**08-10-2021** **5**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zullen de (beperkte) activa van de onderneming te gelde worden gemaakt. Verder zal de debiteurenportefeuille nader worden geïnventariseerd en zal worden aangevangen met het onderzoek naar de boekhoudplicht, paulianeus handelen en onbehoorlijk bestuur.	03-01-2020 1
In de komende verslagperiode zal de curator de werkzaamheden ten aanzien van de debiteurenportefeuille voortzetten.	06-07-2020 2
In de komende verslagperiode zal de procedure (zoals onder rubriek 9 toegelicht) worden voortgezet.	06-10-2020 3

In de komende verslagperiode zal de procedure (zoals onder rubriek 9 toegelicht) worden voortgezet.	06-01-2021 4
De curator zal in de komende verslagperiode de executiemaatregelen voortzetten.	**08-10-2021** **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	03-01-2020 1
Thans nog niet bekend.	06-07-2020 2
Thans (nog) niet bekend.	06-10-2020 3
Thans (nog) niet bekend.	06-01-2021 4
Nog niet bekend.	**08-10-2021** **5**

10.3 Indiening volgend verslag

5-1-2022	**08-10-2021** **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.	03-01-2020 1
Verslaglegging.	06-07-2020 2
Verslaglegging.	06-10-2020 3
Verslaglegging.	06-01-2021 4
Verslaglegging.	**08-10-2021** **5**

Bijlagen

Bijlagen