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

Betreft

Verslagnummer	**2**
Datum verslag	**22-05-2025**
Insolventienummer	**F.08/24/369**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000385698:F003**
Datum uitspraak	**20-11-2024**

R-C	**mr. R.P. van Eerde**
Curator	**mr P.E.M. Schol**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Confidencus B.V., onderdeel van een groep vennootschappen waarvan tegelijkertijd het faillissement is uitgesproken, zijnde Socion bv (C/08/24/367), Confidencus Groep BV (C/08/24/370), Social Enterprise BV (C08/24/368),

14-02-2025
1

Gegevens onderneming

Uit het register van de Kamer van de Kamer van Koophandel blijkt het navolgende. Confidencus B.V. is statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7532 SN) Enschede aan de Euregioweg 312 unit D. De enig bestuurder en aandeelhouder van failliet is Confidencus Groep B.V.

14-02-2025
1

Activiteiten onderneming

De activiteiten bestaan volgens het register van de Kamer van Koophandel uit het begeleiden, trainen en duurzaam (her)plaatsen van werkzoekenden in de vorm van werkgelegenheidsprojecten en individuele trainingen, ondersteunen bij bedrijfssaneringen, het opzetten van outplacement trajecten, re-integratietrajecten en projectdetachering.

14-02-2025
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2024	€ 30.462,89	€ -149.559,64	€ 918.754,80
2023	€ 118.065,26	€ -450.031,33	€ 793.354,33
2022	€ 121.740,34	€ -318.775,89	€ 327.732,22
2021	€ 20.813,70	€ -228.913,79	€ 365.949,23
2020	€ 120.809,14	€ -304.316,11	€ 708.667,22

Toelichting financiële gegevens

De curator zal in de komende verslagperioden de financiële gegevens en de kruisverbanden met de Holding en zustervennootschappen verder onderzoeken.

14-02-2025
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

11

Toelichting

Volgens bestuur zijn er per datum faillissement 8 personeelsleden in dienst.

14-02-2025
1

Boedelsaldo

€ 0,00

14-02-2025
1

Verslagperiode

van

20-11-2024

t/m

14-2-2025

14-02-2025
1

van

15-2-2025

t/m

18-5-2025

22-05-2025
2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	10 uur 0 min
2	1 uur 0 min
totaal	11 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel is Confidencus Groep B.V. de enig bestuurder en aandeelhouder van failliet. Uit een verkregen gedeelte van het aandeelhoudersregister volgt dat de twee natuurlijke personen ieder 50% van de aandelen houden in het kapitaal van Confidencus Groep B.V. De curator heeft enkel met één van de twee bestuurders contact en deze levert de gevraagde stukken/informatie aan. De medebestuurder wordt meegenomen in alle correspondentie, echter heeft de curator hem niet gesproken. Dit zou te maken hebben met het feit dat de medebestuurder zich al geruime tijd niet meer betrokken was bij de dagelijkse bedrijfsvoering van failliet en haar groepsvennootschappen.

14-02-2025
1

1.2 Lopende procedures

Voor zover nog niet aan de orde.

14-02-2025
1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van het bestuur waren en geen verzekeringen voorhanden per datum faillissement. De curator zal dit de komende verslagperioden nader toetsen.

14-02-2025
1

1.4 Huur

Uit de verkregen stukken van het bestuur volgt niet dat failliet huurovereenkomsten heeft gesloten. Het bestuur heeft verklaard dat er geen huurovereenkomst per datum faillissement voorhanden is. Voor het bezoekadres zoals opgegeven in het register van de Kamer van Koophandel is volgens het bestuur dus geen huurovereenkomst voorhanden.

14-02-2025
1

1.5 Oorzaak faillissement

De hoofdoorzaak van het faillissement is naar zeggen van het bestuur de coronaperiode. De curator zal de verklaringen van het bestuur toetsen en nader onderzoek verrichten naar de oorzaak van het faillissement.

14-02-2025
1

Het bestuur heeft verklaard dat failliet na de verkoop van haar activiteiten aan een derde per februari 2023 nagenoeg geen activiteiten meer ontplooide behoudens het uitlenen aan een aan het bestuur gelieerde vennootschap van het deel van het personeel dat niet door de koper werd overgenomen. De voornoemde uitleen van het overgebleven personeel was onvoldoende om aan de voorhanden zijnde financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Om die reden heeft het bestuur van failliet (tezamen met de gelieerde , thans failliete vennootschappen Socion BV, Social Enterprise Enschede BV en Confidencus Groep BV, een verzoek tot sanering van de fiscale schulden verzocht bij de Belastingdienst in maart/april 2024. In oktober 2024 heeft de Belastingdienst te kennen gegeven niet te willen meewerken aan de verzochte sanering waarop het bestuur voor failliet en de voornoemde vennootschappen het eigen faillissement heeft verzocht.

22-05-2025
2

Op basis van de huidige verkregen informatie van het bestuur staat het niet vast dat de gevolgen van de Coronacrisis de oorzaak is van het faillissement van failliet en de overige voornoemde vennootschappen.
De curator concludeert op basis van de jaarrekeningen van failliet over de periode 2020 tot en met 2023 dat zij reeds in 2019 technisch failliet was. Ruimschoots voor de coronaproblematiek een aanvang nam.
Het bestuur van failliet is verzocht toe te lichten welke maatregelen zij had genomen om het negatief eigenvermogen het hoofd te bieden. De curator is nog in afwachting van een reactie dienaangaande.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 14-02-2025

1

9

Toelichting

Op datum faillissement waren er 9 personeelsleden in dienst. De personeelsleden zijn samen met de twee bestuurders met toestemming van de rechter-commissaris ontslagen door de curator.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 14-02-2025

1

9

Toelichting

Het is de curator onduidelijk hoeveel personeelsleden er in dienst waren in het jaar voor faillissement. Op de kollommenbalans van 2024 staan circa 70 personeelsleden die waarschijnlijk in dienst zijn geweest van failliet.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
25-11-2024	11	De ontslagbrief is per e-mail verstuur naar het personeel.
totaal	11	

2.4 Werkzaamheden personeel

De digitale administratie van failliet (kolommenbalans 2024) laat nagenoeg een nettoloonbetaling zien terwijl een aanzienlijk bedrag aan afdracht loonheffingen (ruim € 819.000,-) is opgenomen in de kolommenbalans. De curator zal dit nader onderzoeken, onder meer onder de rubriek (7) rechtmatigheid. 14-02-2025

1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.V.T.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.V.T.

14-02-2025
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.V.T.

14-02-2025
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris en vervoersmiddelen	€ 544,50	€ 544,50
totaal	€ 544,50	€ 544,50

Toelichting bedrijfsmiddelen

De door de curator op de bedrijfslocatie van failliet aangetroffen inventaris (een bureau en een aantal kasten) is met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan een op aandeelhoudersniveau aan failliet gelieerde vennootschap. Dit uit kosten/baten overwegingen.

14-02-2025
1

De inventarislijst van 2024 laat diverse (per 2022 geheel afgeschreven) zaken zien alsmede vervoersmiddelen waaronder een heftruck en een mercedes-benz bedrijfsbus. Volgens de bestuurder zou er niets meer zijn. Het bestuur heeft verklaard dat de bedrijfsbus verkocht zou zijn en heeft dienagaande een factuur overgelegd. Een vrijwaringsbewijs is echter niet verkregen. De RDW bericht dat er geen voertuigen op naam van failliet staan. De curator heeft nog geen reactie van de bestuurder gekregen waaruit duidelijk wordt wat er met de vervoersmiddelen is gebeurd.

De kolommenbalans 2024 per 26 november 2024 laat zien dat de inventaris nog een boekwaarde van € 5.665,- vertegenwoordigd en de vervoersmiddelen een boekwaarde van € 4.190,-.

Het bestuur zal worden verzocht het voornoemde nader toe te lichten en verdere informatie zal dienaangaande worden opgevraagd.

Het bestuur heeft aanvullende informatie aangeleverd doch heeft geen verklaring voor het feit dat bedrijfsmiddelen nog in de financiële administratie van failliet per datum faillissement zijn opgevoerd behoudens de mededeling dat dit onjuist is.

22-05-2025
2

De curator verwijst in dit kader naar paragraaf 7 van het verslag.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet aan de orde.

14-02-2025
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Nader inventariseren en toetsen van de inventarislijst en vervoersmiddelen. 14-02-2025

1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.V.T.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.V.T. 14-02-2025

1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.V.T. 14-02-2025

1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.V.T.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

N.V.T. 14-02-2025

1

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.V.T. 14-02-2025

1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
pre-faillissement	€ 99.064,08		
totaal	€ 99.064,08	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de verkregen debiteurenlijst zijn er 11 debiteuren en het totale openstaande bedrag bedraagt
€ 99.064,08. Het bestuur tegenover de curator verklaard dat de bestaande debiteuren in hun geheel kunnen dienen te worden afgeboekt omdat de facturen niet goed verwerkt zouden zijn. Wat de curator opvalt is dat er nog een bedrag ad € 64.037,74 betaald moet worden door het bedrijf dat in het eerste kwartaal 2023 de activiteiten van failliet (en haar zustervennootschappen) heeft overgenomen. Dit bedrijf is halverwege 2023 in staat van faillissement verklaard (C/08/23/117 F). Het bestuur van failliet heeft stukken overgelegd waaruit zou volgen dat er een vordering is ingediend.

14-02-2025
1

De curator heeft van het bestuur verdere informatie gekregen betreffende debiteuren. Twee debiteuren betreffen vennootschappen die gelieerd zijn aan één van de bestuurders van failliet. Volgens het bestuur zouden deze vorderingen als gevolg van verrekening van een tegenvordering oninbaar zijn. Het betreft per saldo een totaalbedrag van € 26.515,10. De curator stelt vast dat de gestelde verrekeningen zouden moeten zien op tegenvorderingen die kort voor faillissement zijn opgevoerd in de administratie van failliet. Dit terwijl de openstaande facturen meer dan zes maanden oud zijn. Onderbouwende stukken betreffende de gestelde tegenvorderingen zijn niet verkregen van het bestuur ondanks verzoek daartoe van de curator.

Op basis daarvan betwist de curator de verrekening. Met de advocaat van het bestuur is thans overleg omtrent de constateringen van de curator inzake failliet (en de overige failliete vennootschappen). De curator verwijst dienaangaande naar paragraaf 7.

22-05-2025
2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventariseren en toetsen debiteuren.

14-02-2025
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

14-02-2025
1

Toelichting vordering van bank(en)

Er was geen bancaire schuld. Volgens de digitale administratie van failliet was een vordering op de bank voorhanden van per saldo € 60,13. De bankafschriften betreffende failliet zullen de komende verslagperioden nader worden getoetst.

Toelichting vordering van bank(en)

22-05-2025
2

Na datum faillissement zijn nog gelden bijgeschreven op de bankrekening van failliet van per saldo € 27.642,26. De curator heeft verzocht deze gelden naar de faillissementsrekening over te maken. Een bedrag van € 22.876,22 is reeds overgemaakt naar de faillissementsrekening. Het verschil dient nog te worden bijgeschreven door de bank. De curator merkt op dat de verwerking van de betaalopdrachten aan de bank om over te maken naar de faillissementsrekening moeizaam verlopen.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur zouden er geen lopende leasecontracten bestaan.

14-02-2025
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn tot op heden geen andere zekerheidsrechten aangetroffen door de curator.

14-02-2025
1

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet aan de orde.

14-02-2025
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden zijn er geen crediteuren die zich hebben gemeld bij de curator met een eigendomsvoorbehoud.

14-02-2025
1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet aan de orde.

14-02-2025
1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet aan de orde.

14-02-2025
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

14-02-2025
1

Toelichting

Vooralsnog niet aan de orde.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Toetsen bankafschriften.

14-02-2025
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.V.T.

14-02-2025
1

6.2 Financiële verslaglegging

N.V.T.

14-02-2025
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.V.T.

14-02-2025
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.V.T.

14-02-2025
1

6.5 Verantwoording

N.V.T.

14-02-2025
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

14-02-2025
1

N.V.T.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

14-02-2025
1

N.V.T.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.V.T.

14-02-2025
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de financiële digitale administratie veiliggesteld. Vanwege het programma dat het bestuur gebruikte voor de e-mailcorrespondentie, is het niet mogelijk gebleken hier een back-up van te maken op datum faillissement. Het bedrijf dat de emaillicenties verzorgde heeft de curator bericht dat geen back-up bestanden per datum faillissement voorhanden zijn.

14-02-2025
1

De curator in januari 2025 van het bestuur uiteindelijk de inloggegevens gekregen betreffende alle failliete vennootschappen voor zover voorhanden en de wachtwoorden veranderd. De curator heeft een eerste onderzoek naar de emailaccounts verricht en zal dit in de komende verslagperioden nader onderzoeken.

De fysieke administratie is in het bezit van de bestuurder. Gezien de omvang daarvan is besloten dat het bestuur de fysieke administratie, mede in het kader van zijn bewaarplicht, onder zich houdt en ter beschikking van de curator houdt. In de komende verslagperioden zal de boekhoudplicht worden getoetst waarbij, indien nodig, boekstukken zullen worden opgevraagd bij het bestuur.

De inhoud van de digitale administratie en de verklaringen van het bestuur welke haaks staan op de inhoud van de voornoemde digitale administratie lijkt vooralsnog te duiden dat het bestuur niet heeft voldaan aan haar boekhoudplicht. Er kan immers op basis van de (digitale) administratie niet op eenvoudige wijze een vermogenspositie worden vastgesteld die strookt met de werkelijkheid.

De curator zal in de komende verslagperioden hier nader onderzoek naar moeten verrichten en het bestuur dienaangaande verder bevragen alvorens een definitief standpunt hieromtrent kan worden gevormd.

Het bestuur heeft informatie aangeleverd betreffende de administratie van failliet op basis waarvan de curator het standpunt inneemt dat niet is voldaan

22-05-2025

aan de boekhoudplicht. Activa wordt per datum faillissement in de administratie van failliet weergegeven welke niet meer voorhanden zouden zijn volgens het bestuur. Een deugdelijke uitleg waarom de administratie, daaronder inbegrepen de jaarrekening 2023 een onjuiste vermogenspositie laat zien is uitgebleven. 2

Voorts heeft de curator geconstateerd dat geldleningsovereenkomsten met verschillende derden zijn niet door (het bestuur van) failliet schriftelijk vastgelegd. De rechten en plichten (vermogensrechten) zijn aldus niet gekend. Voorts is geen voorziening opgenomen in de jaarrekening aangaande de door het bestuur gestelde oninbaarheid van de vorderingen op de derde uit hoofde van de verstrekte geldlening (volgens het bestuur al meer dan vier jaar oninbaar).

De curator heeft diverse vorderingen op het bestuur en aan het bestuur gelieerde vennootschappen geconstateerd als gevolg van de schending van de boekhoudplicht.

In het kader van de verkregen NOW gelden dient nog nader onderzoek plaats te vinden. Met de advocaat van bestuur is afgesproken dat het bestuur alle door de curator gevraagde informatie dienaangaande zal aanleveren.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2023 is op 15 november 2024 vastgesteld en op 18 november 2024 gedeponeerd. Een afschrift van deze jaarrekening heeft de curator van het bestuur verkregen. De jaarrekening over het boekjaar 2022 is op15 december 2023 vastgesteld en op 18 december 2023 gedeponeerd. De jaarrekening over het boekjaar 2021 is op 30 december 2022 vastgesteld en ook op die datum gedeponeerd. De curator zal bij het bestuur tevens de jaarrekeningen over de periode 2020 tot en met 2022 opvragen zodat deze kunnen worden getoetst met de van het bestuur verkregen kolommenbalansen. De jaarrekeningen over de referteperiode zijn tijdig gedeponeerd.

14-02-2025
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.V.T.

14-02-2025
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele stortingsverplichting is verjaard zodat de curator hierna geen verder onderzoek zal verrichten.

14-02-2025
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

14-02-2025
1

Toelichting

Verder onderzoek en toetsing zal in de komende verslagperioden plaatsvinden.

22-05-2025
2

Ja

Toelichting

Het bestuur heeft nagelaten een deugdelijke (financiële) administratie betreffende de failliet aan te houden waaruit per datum faillissement de (daadwerkelijke) vermogensposities kenbaar is.
Als gevolg hiervan heeft het bestuur artikel 2:248 lid 2 jo 2:10 BW geschonden. Hierdoor staat vast dat het bestuur haar taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

De curator is thans in overleg met de advocaat van het bestuur om een vergelijk te beproeven en nadere informatie te verkrijgen.

7.6 Paulianeus handelen

14-02-2025
1

In onderzoek

Toelichting

Verder onderzoek en toetsing zal in de komende verslagperioden plaatsvinden.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verder onderzoek en toetsing zal in de komende verslagperioden plaatsvinden.

14-02-2025
1

22-05-2025
2

De curator is thans in overleg met de advocaat van het bestuur om een vergelijk te beproeven en nadere informatie te verkrijgen.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie paragraaf 7.7.

14-02-2025
1

22-05-2025
2

Zie paragraaf 7.7.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 18,15

14-02-2025
1

Toelichting

ClaimsAgent B.V.: € 18,15;
Salaris curator: P.M.

€ 14.944,31

22-05-2025
2

Toelichting

ClaimsAgent B.V.: € 30,25;
UWV: € 14.944,31;
Salaris curator: P.M.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.019.141,00

14-02-2025
1

Toelichting

De fiscus heeft tot op heden een vordering ad € 1.019.141,00 ingediend op grond van art. 21 lw 1990.

€ 1.042.196,81

22-05-2025
2

Toelichting

De fiscus heeft tot op heden een vordering ad € 1.019.141,00 ingediend op grond van art. 21 lw 1990 en een vordering ad € 5.161,00 op grond van art. 29 OB.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

14-02-2025
1

Vooralsnog heeft het UWV alleen een concurrente vordering ingediend.

€ 12.425,47

22-05-2025
2

Toelichting

Het UWV heeft een vordering ad € 12.425,47 ingediend op grond van de NOW-regeling.

8.4 Andere pref. crediteuren

14-02-2025
1

Toelichting

Vooralsnog hebben geen andere preferente crediteuren zich gemeld bij de curator.

22-05-2025
2

€ 5.469,34

Toelichting

Werk en inkomen Borne, Hengelo & Haaksbergen heeft een vordering ingediend op grond van art. 4:57 AWB Juncto art. 6:203 BW.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

14-02-2025
1

4

Toelichting

Op dit moment hebben vier concurrente crediteuren zich gemeld bij de curator. Er worden geen vorderingen betwist.

22-05-2025
2

4

Toelichting

Op dit moment hebben vier concurrente crediteuren zich gemeld bij de curator waarvan een vordering wordt betwist ad € 8.772,50.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

14-02-2025
1

€ 489.180,76

Toelichting

Het bedrag aan concurrente crediteuren bedraagt € 489.180,76.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

14-02-2025
1

Vooralsnog onbekend.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

14-02-2025
1

Verdere inventarisatie en afwikkeling van de crediteuren.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.V.T.

14-02-2025

1

9.2 Aard procedures

N.V.T.

14-02-2025

1

9.3 Stand procedures

N.V.T.

14-02-2025

1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.V.T.

14-02-2025

1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

14-02-2025
1

- Verkrijgen ontbrekende stukken/informatie van het bestuur;
- Inventariseren personeel;
- Inventariseren activa;
- Inventariseren debiteuren;
- Inventariseren bankafschriften;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- Inventariseren crediteuren.

22-05-2025
2

Verkrijgen ontbrekende stukken/informatie van het bestuur (o.a. NOW gelden);

Inventariseren personeel;

Inventariseren debiteuren;

Rechtmatigheidsonderzoek;

Inventariseren crediteuren.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

14-02-2025
1

Vooralsnog onbekend.

10.3 Indiening volgend verslag

22-05-2025
2

19-8-2025

10.4 Werkzaamheden overig

14-02-2025
1

Zie plan van aanpak.

22-05-2025
2

Zie plan van aanpak.

Bijlagen

Bijlagen