

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	21-11-2019
Insolventienummer	F.01/18/96
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000040683:F001</u>
Datum uitspraak	10-04-2018

R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	<u>mr J.J. Dingemans</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

DENTALL B.V.	09-05-2018
	 1

Gegevens onderneming

Faillissementsnummer: F18.96	09-05-2018
Datum uitspraak: 10 april 2018	 1
Curator: Mr. J.J. Dingemans	
Rechter-Commissaris: Mr. S.J.O. de Vries	

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 54832551 statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch en kantoorhoudende te (5251 JG) Vlijmen aan de Parallelweg-West 54B.	27-11-2018
	 2

Activiteiten onderneming

Uitoefening tandartspraktijk in de ruime zin des woords	09-05-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 334.000,00	€ 5.000,00	
2015	€ 336.000,00	€ -55.000,00	€ 422.000,00
2016	€ 318.000,00	€ -79.000,00	€ 212.000,00
2017		€ 0,00	

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

4

09-05-2018

 1

Toelichting

4 (tot 1 januari 2017)

Boedelsaldo

€ 0,00

09-05-2018

 1

€ 6.001,75

27-11-2018

 2

€ 12.010,28

24-05-2019

 3

€ 18.947,60

21-11-2019

 **4**

Verslagperiode

van
10-4-2018

09-05-2018

 1

t/m
9-5-2018

van
10-5-2018

27-11-2018

 2

t/m
26-11-2018

van
27-11-2018

24-05-2019

 3

t/m
22-5-2019

van
23-5-2019

21-11-2019

 4

t/m
19-11-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 0 min
2	45 uur 30 min
3	15 uur 54 min
4	5 uur 18 min
totaal	100 uur 42 min

Toelichting bestede uren

34 uren en 36 minuten

09-05-2018

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Dentall B.V., tevens handelend onder de naam Dentzorg, is opgericht op 6 maart 2012. Enig aandeelhouder en tevens alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder was mevrouw J.M. Trunkenbolz. Daarnaast was de heer Abdolreza Poorazarhagh alleen/zelfstandig bestuurder.

09-05-2018

 1

1.2 Lopende procedures

Er zijn per verslagdatum geen lopende procedures bekend.

09-05-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Per verslagdatum zijn er volgens aangeven van de bestuurder/feitelijk leidinggevende van de gefailleerde vennootschap (nader tevens aan te duiden als: "Dentall") geen verzekeringsovereenkomsten meer.

09-05-2018

 1

1.4 Huur

Dentall was huurder van de bedrijfsruimte/praktijkruimte te 5251 JG Vlijmen aan de Parallelweg- West 54B. De huurovereenkomst is "stilzwijgend" overgenomen door de besloten vennootschap Dentzorg B.V. (waarover hierna meer). De huurovereenkomst is overigens eerst in april 2018 (na faillissementsdatum) ten name van Dentzorg B.V. gesteld.

09-05-2018

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Naar de exacte oorzaken van het faillissement van Dentall wordt nog nader onderzoek uitgevoerd. Ook in de – vertrouwelijke – communicatie met de Rechter-Commissaris in dit faillissement zal hierop op korte termijn meer genuanceerd kunnen worden ingegaan.

09-05-2018

 1

De activiteiten/activa van Dentall zijn per 1 januari 2017 overgenomen door een andere vennootschap. De personeelsleden van Dentall zijn dezelfde datum in dienst getreden bij de overnemende van de vennootschap en per saldo zijn de activiteiten derhalve per laatst genoemde datum naadloos gecontinueerd door de overnemende vennootschap.

In de komende periode wordt naar de overgang van de onderneming nog nader onderzoek uitgevoerd en vinden per datum verslaglegging verdere besprekingen plaats. Per verslagdatum zijn overigens de beweegredenen van de overname voor de curator niet duidelijk.

De faillissementsaanvraag heeft plaatsgevonden op basis van enkele schulden die zijn ontstaan in 2015/2016. De vorderingen van de aanvragers van het faillissement zijn door de bestuurder/door Dentall deels betwist. Na faillissementsdatum is derhalve aangegeven dat verzet zou worden aangetekend tegen het faillissementsvonnis, hetgeen niet is gebeurd. Recent is overigens gebleken, dat er meerdere opeisbare verplichtingen van Dentall bestaan. In het vervolg van de afwikkeling van het faillissement wordt op de oorzaken uiteraard verder ingegaan.

De administratieve en overige vastlegging binnen Dentall is niet gestructureerd verlopen. Geconstateerd is, dat een aantal overeenkomst door DentZorg B.V./ de bestuurder van beide vennootschappen stilzwijgend is overgenomen. Met de bestuurder/feitelijk leidinggevende aan beide vennootschappen zijn afspraken gemaakt over de afwikkeling van een aantal zaken waarover hierna meer.

27-11-2018

 2

De met de bestuurder gemaakte afwikkelingsafspraken worden correct nagekomen.

24-05-2019

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

09-05-2018

 1

Toelichting

Conform voorgaande zijn de personeelsleden van Dentall per 1 januari 2017 in dienst getreden van de overnemende vennootschap.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

09-05-2018

 1

Toelichting

niet van toepassing

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

De twee werknemers die bij gefailleerde werkzaam waren zijn bij de overname in 2017 overgegaan naar de overnemende vennootschap. Daar zijn zij thans werkzaam. Voor de goede orde is hen gevraagd te bevestigen dat zij inderdaad mee over zijn gegaan (en daarvan ook op de hoogte waren). Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

09-05-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

09-05-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

09-05-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Per verslagdatum heeft Dentall – hoogstwaarschijnlijk – geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De bedrijfsmiddelen zijn per 1 januari 2017 overgenomen door de vennootschap die de activiteiten van Dentall heeft voortgezet. Inmiddels is echter wel gebleken, dat er een financial lease overeenkomst bestaat terzake een deel van de bedrijfsmiddelen. De verplichtingen uit hoofde van deze overeenkomst zijn overigens tot faillissementsdatum nagekomen.

09-05-2018



1

Enkele dagen voor deze verslaglegging zijn financial leaseovereenkomsten formeel overgenomen. In de verslagperiode heeft de bank die een personenauto heeft gefinancierd uiteindelijk niet ingestemd met de overname van de financial lease overeenkomst. De situatie rond deze overeenkomst is per verslagdatum door de bank niet duidelijk gemaakt.

27-11-2018



2

In de verslagperiode heeft de curator de leasemaatschappij met betrekking tot een personenauto een aantal malen in de gelegenheid gesteld om deze auto in ontvangst te nemen. Dit onderdeel kan derhalve als afgewikkeld worden beschouwd.

24-05-2019



3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing

09-05-2018



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing

09-05-2018



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gezien de aard van de bedrijfsvoering (tandartspraktijk) is in het algemeen geen sprake van voorraden. Conform vorengaande zijn de "onderhanden werken" door de overnemende vennootschap per 1 januari 2017 overgenomen.

09-05-2018



1

Voorraden/onderhanden werk: Verkoopopbrengst
Nog niet bekend

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

In onderzoek

09-05-2018



1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Naar mogelijk andere activa van Dentall wordt nog verder onderzoek uitgevoerd.

09-05-2018



1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Divers

09-05-2018

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Conform de bevestigingen van de bestuurder van Dentall zou er geen sprake meer zijn van een debiteurenportefeuille. Geconstateerd is echter dat, na 1 januari 2017 een aantal betalingen heeft plaatsgevonden op en via de bankrekening ten name van Dentall. Naar de mogelijke debiteurenportefeuille wordt nog verder onderzoek uitgevoerd.

09-05-2018

 1

In de verslagperiode is niet van debiteuren gebleken.

27-11-2018

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Divers

09-05-2018

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er bestaat per faillissementsdatum een bancaire vordering uit hoofde van een rekening-courant faciliteit/geldlening uit het verleden. Deze vordering bedraagt circa
€ 37.000,-.

09-05-2018

 1

€ 36.753,48

27-11-2018

 2

Toelichting vordering van bank(en)

Door de voormalig huisbankier van Dentall zijn tot verslagdatum circa 1,5 jaar geen incassopogingen ondernomen.

De SNS Bank heeft een vordering van € 164,79.

De Rabobank heeft een vordering van € 36.588,69.

5.2 Leasecontracten

Geconstateerd is dat er een financial leaseovereenkomst bestaat ter zake een aantal bedrijfsmiddelen van Dentall. De verplichtingen uit dien hoofde zijn tot faillissementsdatum tijdig nagekomen.

09-05-2018

 1

Er bestaat in verband met één personenauto eveneens een financial leaseovereenkomst. Ook de verplichtingen uit dezen hoofde zijn tot faillissementsdatum nagekomen.

De financier van de personenauto heeft niet ingestemd met overname van de financial lease overeenkomst. In de komende periode zal dit contract hoogstwaarschijnlijk kunnen worden afgewikkeld.

27-11-2018

 2

Conform vorengaande is de financier van de personenauto in de gelegenheid gesteld om de auto in ontvangst te nemen.

24-05-2019

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

PM

09-05-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

Hiervan is niet gebleken.

09-05-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn geen zaken aangetroffen waarop een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud is gevestigd.

09-05-2018

 1

5.6 Retentierechten

Hiervan is niet gebleken.

09-05-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Hiervan is niet gebleken.

09-05-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Nog niet van toepassing.

09-05-2018

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Divers onderzoek.

09-05-2018

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Dentall zijn gestaakt per ultimo 2016. Van voortzetting van de activiteiten is derhalve geen sprake geweest.

09-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

De eerste SFV wordt synchroon met deze verslaglegging gedeponneerd.

09-05-2018



Het geactualiseerd SFV wordt synchroon met de verslaglegging gedeponneerd.

24-05-2019



Het geactualiseerd SFV wordt tegelijkertijd met dit verslag gedeponneerd.

21-11-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

In onderzoek.

09-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Vooralsnog niet van toepassing.

09-05-2018



6.5 Verantwoording

PM

09-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

PM

09-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

PM

09-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Divers onderzoek na de overname van de activiteiten.

09-05-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De summiere vastlegging van de financiële administratie is bij de curator overgelegd. Toegezegd is, dat de nadere stukken en nadere onderbouwing volgen. In de komende periode wordt nader onderzoek uitgevoerd.

09-05-2018

 1

De zeer summiere boekhouding van Dentall is bestudeerd en akkoord bevonden.

27-11-2018

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Geconstateerd is dat de jaarrekeningen in de afgelopen jaren tijdig zijn gedeponeerd.

09-05-2018

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De onderneming maakte gebruik van de vrijstelling voor kleine ondernemingen ingevolge art. 2:396 BW.

09-05-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op het feit dat de Hoge Raad in haar arrest van 17 oktober 2003, NJ 2004/282 (De Rijk q.q./De Roy) bepaalde dat op de verplichting tot volstorting van de aandelen de verjaringstermijn van vijf jaar van art. 3:307 lid 1 BW van toepassing is, zou een dergelijke verplichting zijn verjaard, zodat aan de vraag of de aandelen zijn volgestort geen praktisch belang (meer) toekomt.

09-05-2018

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Naar onbehoorlijk bestuur wordt nog nader onderzoek uitgevoerd.

09-05-2018



Toelichting

In de verslagperiode is, met machtiging van de rechter-commissaris in het faillissement, een vaststellingsovereenkomst gesloten met de bestuurder van Dentall. Deze vaststellingsovereenkomst wordt in de komende maanden, naar het zich per verslagdatum laat aanzien, in financiële zin afgewikkeld.

27-11-2018



Toelichting

De vaststellingsovereenkomst wordt in financiële zin door de bestuurder van DentAll nagekomen. Op verzoek van de bestuurder is in eerdere aanleg gesproken over een vervroegde aflossing doch deze heeft niet plaatsgevonden. De voortgang wordt in de komende periode gemonitord en bij voorkeur wordt dit onderdeel ten spoedigste afgewikkeld.

24-05-2019



Toelichting

De met de bestuurder gesloten vaststellingsovereenkomst wordt nog immer geëffectueerd door betaling van de maandtermijnen. Naar het zich thans laat aanzien kan deze regeling in de komende verslagperiode worden afgerond.

21-11-2019



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

09-05-2018



Toelichting

Van Paulianeuze transacties is niet gebleken.

24-05-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar alle rechtmatigheidsonderdelen binnen dit faillissement.

09-05-2018



In de verslagperiode is het rechtmatigheidsonderzoek gecontinueerd hetgeen uiteindelijk heeft geresulteerd in een vaststellingsovereenkomst.

27-11-2018



Kortheidshalve wordt verwezen naar vorengaande.

24-05-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Aan dit verslag zijn financiële verslagen toegevoegd waar korthedshalve naar wordt verwezen.

€ 0,00

09-05-2018

 1

27-11-2018

 2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Aan dit verslag zijn financiële verslagen toegevoegd waar korthedshalve naar wordt verwezen.

€ 9.747,00

09-05-2018

 1

27-11-2018

 2

€ 10.275,00

24-05-2019

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

€ 0,00

09-05-2018

 1

27-11-2018

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Aan dit verslag zijn financiële verslagen toegevoegd waar korthedshalve naar wordt verwezen.

€ 1.600,00

09-05-2018

 1

27-11-2018

 2

Toelichting

Dit betreft een preferente vordering ex artikel 3:288a BW (aanvraag kosten faillissement).

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Per verslagdatum zijn twee concurrente crediteuren bekend. Hiernaast wordt onderzocht of de lopende verplichtingen jegens de betrokken leasemaatschappijen, etc., correct en tijdig zijn nagekomen.

09-05-2018



6

27-11-2018



Toelichting

Kortheidshalve wordt verwezen naar het SFV.

7

21-11-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Aan dit verslag zijn financiële verslagen toegevoegd waar kortheidshalve naar wordt verwezen.

09-05-2018



€ 76.594,92

27-11-2018



€ 99.104,58

21-11-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-05-2018



Hoogstwaarschijnlijk zal dit faillissement op termijn op de voet van artikel 16 Fw. worden beëindigd.

24-05-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Zeer divers onderzoek.

09-05-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover bekend zijn er geen procedures aanhangig.

09-05-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

09-05-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

09-05-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

In onderzoek.

09-05-2018

 1

In de verslagperiode zijn geen civiele dan wel strafrechtelijke procedures naar voren gekomen.

27-11-2018

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Met name onderzoek naar de oorzaken van het faillissement krijgt de komende periode nadere aandacht. Een belangrijk gegeven is de afwerking en afwikkeling van de overnameovereenkomst per 1 januari 2017. In de komende verslaglegging wordt hierop meer diepgaand ingegaan.

09-05-2018
 1

Met name de met de bestuurder gesloten vaststellingsovereenkomst dient te worden afgewikkeld. Over enkele contracten dient nader overleg plaats te vinden. Voor het overige vindt de reguliere faillissementsafwikkeling plaats.

27-11-2018
 2

Conform vorengaande dient met name de vaststellingsovereenkomst met de bestuurder van Dentall te worden afgewikkeld. Aansluitend zal de totaalfwikkeling van het faillissement zo spoedig mogelijk in werking worden gezet.

24-05-2019
 3

De financiële afwikkeling van de vaststellingsovereenkomst dient nog plaats te vinden. Er wordt naar gestreefd deze afwikkeling in de komende verslagperiode te laten plaatsvinden, zodat ook zo spoedig mogelijk tot de totaalfwikkeling van het faillissement kan worden gekomen.

21-11-2019
 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Per verslagdatum is nog niet duidelijk op welke termijn het faillissement kan worden afgerond.

09-05-2018
 1

Het faillissement van Dentall wordt zo spoedig mogelijk afgewikkeld. De financiële afronding van de vaststellingsovereenkomst dient nog plaats te vinden. Hiermee is nog een aantal maanden gemoeid.

27-11-2018
 2

Conform vorengaande is de definitieve afwikkeling van het faillissement afhankelijk van de afronding van de vaststellingsovereenkomst. Uiteraard wordt er naar gestreefd de totaalfwikkeling zo spoedig mogelijk te laten plaatsvinden.

24-05-2019
 3

Kortheidshalve wordt verwezen naar vorengaande.

21-11-2019
 4

10.3 Indiening volgend verslag

24-5-2020

21-11-2019
 4

10.4 Werkzaamheden overig

Onderzoek

09-05-2018
 1

Bijlagen