

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


## Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	13-10-2021
Insolventienummer	F.03/20/86
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000134839:F001
Datum uitspraak	10-03-2020


R-C	mr. B.R.M. de Bruijn
Curator	mr E.J.M. Stals

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Tandprothetische Praktijk Persepolis Panningen B.V. Hierna ook te noemen TPPP. 15-04-2020  1

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Tandprothetische Praktijk Persepolis B.V., statutair gevestigd te Panningen en kantoorhoudende te 5981 XW Panningen aan de Wilhelminastraat nr. 6A, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 50049976. 15-04-2020  1

### Activiteiten onderneming

Naar opgaaf uit het handelsregister: 15-04-2020  1

De uitoefening van een Tandprothetische praktijk, reparaties en rebasing van tandprothesen.

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020			
2018			
2019			

## Toelichting financiële gegevens

Ondanks daartoe (herhaaldelijk) te zijn verzocht, heeft de betrokken bestuurder (nog) geen enkele administratie aangereikt.

15-04-2020



Verslag 2:

De bestuurder heeft vooralsnog geen enkele administratie aangereikt, ondanks de toezegging ten overstaan van de rechter-commissaris, om dit –na afstemming met de accountant- wel te zullen doen.

14-07-2020



Verslag 3:

Er is tot op heden geen administratie ontvangen. Inmiddels heeft de curator van de advocaat van de bestuurder de (schriftelijke) bevestiging ontvangen dat er ook geen actuele administratie beschikbaar is.

21-10-2020



## Gemiddeld aantal personeelsleden

1

15-04-2020



### Toelichting

1 (opgaaf handelsregister)

## Boedelsaldo

€ 0,00

15-04-2020



€ 945,00

14-07-2020



€ 945,00

12-04-2021




€ 942,93

**13-10-2021**




## Verslagperiode

**van**  
10-3-2020

15-04-2020  
 1


**t/m**  
6-4-2020

**van**  
7-4-2020

14-07-2020  
 2


**t/m**  
30-6-2020

**van**  
1-7-2020

21-10-2020  
 3

**t/m**  
30-9-2020

**van**  
1-10-2020

12-04-2021  
 4

**t/m**  
31-3-2021

**van**  
1-4-2021

**13-10-2021**  
 5

**t/m**  
30-9-2021

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 45 min
2	47 uur 50 min
3	16 uur 20 min
4	6 uur 40 min
5	3 uur 20 min
<b>totaal</b>	102 uur 55 min


## Toelichting bestede uren


De uren hebben betrekking op de (eerste) inventarisatie van het faillissement.	15-04-2020
	 1
Verslag 2: De werkzaamheden hebben betrekking op (zeer moeizame) correspondentie en communicatie met de bestuurder van gefailleerde, een onderzoek naar de debiteuren / status van de declaraties en het voorbereiden en bijwonen van een verhoor van de bestuurder ten overstaan van de rechter-commissaris.	14-07-2020
	 2
Verslag 3: Daar de betrokken bestuur geen gehoor heeft gegeven aan de afspraken welke zijn gemaakt ten overstaan van de rechter-commissaris tijdens het verhoor, heeft de curator de inbewaringstelling van de bestuurder verzocht. Deze inbewaringstelling is in de afgelopen verslagperiode tot uitvoering gebracht, waarbij de bestuurder in bewaring is gesteld in de penitentiaire inrichting te Roermond. De curator heeft daarbij in de p.i. een verhoor afgenomen waarbij er (nieuwe) afspraken zijn gemaakt met de bestuurder; de nakoming van deze afspraken is als voorwaarde verbonden aan de opvolgende invrijheidstelling van de bestuurder. De gemaakte afspraken zijn door de bestuurder nagekomen. Aansluitend heeft er diverse correspondentie en telefonisch contact plaatsgevonden met de (inmiddels) zijdens de bestuurder betrokken advocaat.	21-10-2020
	 3

## 1. Inventarisatie


---

### 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en enig alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van TPPP is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Persepolis Beheer B.V. Enig aandeelhouder en enig alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van Persepolis Beheer B.V. is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Branny Holding B.V. Enig aandeelhouder en enig alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van Branny Holding B.V. is de heer Shahin Rahimian Hajziri.	15-04-2020
	 1

Verslag 3: Branny Holding B.V. is inmiddels in staat van faillissement verklaard door de Rechtbank Oost-Brabant. De zustervenootschap Tandprothetische Praktijk Persepolis Hoensbroek B.V. is de afgelopen verslagperiode in staat van faillissement verklaard door de Rechtbank Limburg, waarbij ondergetekende als curator is aangesteld.	21-10-2020
	 3

### 1.2 Lopende procedures

Middels de postblokkade heeft de curator kennis genomen van een kort geding procedure waarin onder andere gefailleerde betrokken zou zijn. Nadere informatie hierover is bij de curator niet bekend.	15-04-2020
	 1

### **1.3 Verzekeringen**

De curator heeft zich niet kunnen vergewissen van het bestaan van (noodzakelijke) verzekeringen.

15-04-2020

 1

### **1.4 Huur**

De praktijkruimte in Panningen werd gehuurd.

15-04-2020

 1

Verslag 2:

Inmiddels is het de curator gebleken dat gefailleerde per 1 januari 2020 nog een andere praktijkruimte heeft gehuurd. Binnen deze nieuwe locatie zijn naar zeggen van de bestuurder echter geen activiteiten verricht. De betrokken huurpenningen en anderszins in relatie tot de verhuurder verbonden kosten zijn niet voldaan.

14-07-2020

 2

De bestuurder stelde steeds dat er "geen overeenkomst" was, enkel een voornemen om een praktijkruimte te huren, hetgeen dus onjuist is.

## 1.5 Oorzaak faillissement

Op 11 maart 2020 heeft er een bespreking plaatsgevonden met de heer Rahimian Hajziri. De heer Rahimian Hajziri gaf daarbij aan (ernstige) koorts en overige corona-gerelateerde klachten te hebben, waardoor de bespreking op de locatie Panningen (relatief) kort is gehouden. Na afloop van de bespreking ging hij weer naar zijn huisarts.

15-04-2020



Daarbij werd tevens door de heer Rahimian Hajziri te kennen gegeven dat hij geen wetenschap had van de faillissementsaanvraag en dat hij zeker in verzet zou gaan tegen het faillissementsvonnis. Op dat moment voor de curator een reden om terughoudend te zijn in de werkzaamheden, te meer daar een eerder betrokken advocaat jegens de curator bevestigde door de heer Shahin Rahimian Hajziri benaderd te zijn om een mogelijke verzetprocedure te entameren.

Als oorzaak van het faillissement werd kort door de heer Rahimian Hajziri geschetst dat dit voornamelijk zou zijn veroorzaakt door de financiële perikelen van een tweetal gelieerde vennootschappen, waarbinnen een tandartsenpraktijk werd uitgeoefend en waarbij de heer Rahimian Hajziri naar eigen zeggen zou zijn misleid.

Deze praktijken zouden daarmee tot een forse financiële strop hebben geleid (naar zeggen 'tonnen') waarbij (de omzetten binnen) TPPP (mede) zou(den) zijn aangewend om de financiële gaten te dichten. Dit zou ten koste zijn gegaan van de eigen exploitatie van TPPP.

De curator heeft de juistheid van deze stellingen niet kunnen verifiëren daar de curator vooralsnog geen enkele administratie heeft mogen verkrijgen. Ook is gebleken dat er zeer moeizaam contact kan worden verkregen met de heer Rahimian Hajziri.

Verslag 2:

Een verhoor van de bestuurder ten overstaan van de rechter-commissaris heeft niet tot een nadere onderbouwing van de eerdere uitspraken geleid. Er is vooralsnog geen enkele administratie aangereikt.

14-07-2020



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

Per datum faillissement was er geen personeel (meer) in dienst.

15-04-2020



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

15-04-2020



#### Toelichting

Een werknemster welke omstreeks december uit dienst is getreden.

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing.
<b>totaal</b>	0	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

-

15-04-2020



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

TPPP beschikt niet over onroerend goed.

15-04-2020



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek kadasters.

15-04-2020



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

De tandprothetische praktijk was zeer summier ingericht. Een mogelijke verkoop van de (thans aanwezige) bedrijfsmiddelen wordt onderzocht.

15-04-2020



Nadat het korte gesprek met de heer Rahimian Hajziri heeft plaatsgevonden is de praktijkruimte betreden door derden \_ zonder toestemming van de curator - , waarbij in ieder geval een volledig keukenblok zonder medeweten van de curator is verwijderd. Het is de curator niet bekend of er tevens andere vermogensbestanddelen zijn onttrokken.

Verslag 2:

De binnen de praktijkruimte aanwezige bedrijfsmiddelen zijn na een beknopt biedingstraject aan een derde verkocht voor € 1.050,-. Daar een tandprothetische praktijk vrijgesteld is van omzetbelasting, is er geen BTW gemoeid met deze transactie.

14-07-2020



### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Zover bekend zijn er geen zekerheden gevestigd ter zake van de (nog aanwezige) bedrijfsmiddelen. Dit betreffen daarnaast allen bodemzaken en TPPP heeft een substantiële fiscale schuld.

15-04-2020



### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

Een kort gesprek met de heer Rahimian Hajziri.

15-04-2020



Verslag 2:

Afstemming met TenS Trading en Services in verband met de verkoop en afwikkeling van de bedrijfsmiddelen.

14-07-2020



### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

#### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

Vanwege de coronacrisis was de praktijk gesloten, waardoor er geen patiëntenbehandelingen gepland stonden en ook niet uitgevoerd konden worden gelet op de overheidsmaatregelen..

15-04-2020



Binnen de bedrijfsmiddelen bevinden zich mogelijk nog voorraadgoederen, echter zullen deze zeer beperkt zijn.

Naar zeggen van de heer Rahimian Hajziri zou het merendeel van het tandprothetisch maakwerk binnen een gelieerde praktijk in Helmond (Tandprothetische Praktijk Persepolis Helmond B.V.) zijn / worden verricht.

### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

Een kort gesprek met de heer Rahimian Hajziri.

15-04-2020



### **3.8 Andere activa**



## Toelichting andere activa

Tot dusverre is er geen andere activa bekend / aangetroffen.

15-04-2020



## 3.9 Werkzaamheden andere activa

Een kort gesprek met de heer Rahimian Hajziri.

15-04-2020



# 4. Debiteuren

---

## 4.1 Debiteuren

### Toelichting debiteuren

TPPP had eigen patiënten. De declaraties aan de zorgverzekeraars werden gefactord middels Infomedics (voorheen Famed). Naar de curator van Infomedics begrepen werd er uitsluitend op naam van en voor rekening van Tandprothetische Praktijk Persepolis Helmond B.V. gedeclareerd, terwijl de bestuurder anders aangegeven heeft. Dit zal nog nader worden onderzocht.

15-04-2020



Uit de bespreking met de heer Rahimian Hajziri heeft de curator begrepen dat TPPP een vordering heeft op (alle) gelieerde praktijken / vennootschappen. De omvang van deze vorderingen is niet bekend nu de heer Rahimian Hajziri voor dit moment geen enkele administratie heeft aangereikt.

Verslag 2:

De afgelopen verslagperiode is er frequent gecorrespondeerd met diverse partijen om de status en omvang van de gefactorde declaraties duidelijk te krijgen.

14-07-2020



Tevens heeft er een verhoor van de bestuurder plaatsgevonden om daarmee de benodigde duidelijkheid trachten te verkrijgen.

Inmiddels heeft de betrokken factormaatschappij aan de curator te kennen gegeven dat er een retro-cessie heeft plaatsgevonden, omdat de factormaatschappij haar twijfels heeft bij de juistheid van de gefactorde zorgdeclaraties.

Naar aanleiding van deze kennisgeving heeft de curator de betrokken bestuurder om uitleg gevraagd, echter er wordt geen informatie verstrekt. De curator zal zich beraden over een vervolgtraject ter zake.

Verslag 3:

Een incasso van de betrokken declaraties lijkt een lastig traject daar iedere informatie / administratie ter zake ontbreekt. Daarbij heeft de betrokken bestuurder verklaard dat de declaraties reeds zouden zijn ingediend (bij de factormaatschappij) terwijl de onderliggende behandelingen nog niet voltooid waren. De behandelingen zijn daarna ook niet meer voltooid.

21-10-2020



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Een kort gesprek met de heer Rahimian Hajziri.	15-04-2020  1
Verslag 2: Correspondentie en telefonisch contact met Infomedics, telefonisch contact en correspondentie met de beheerder van het declaratieportal, correspondentie met de bestuurder, verhoor van de bestuurder ten overstaan van de rechter-commissaris.	14-07-2020  2
Verslag 3: (Aanvullend) verhoor bestuurder tijdens inbewaringstelling en aansluitende bespreking met bestuurder op het kantoor van de curator.	21-10-2020  3


## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)


#### Toelichting vordering van bank(en)

TPPP houdt een rekening aan bij de ING Bank N.V. welke per datum faillissement een debetsaldo kende.

15-04-2020  
 1


### 5.2 Leasecontracten

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020  
 1


### 5.3 Beschrijving zekerheden

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020  
 1


### 5.4 Separatistenpositie

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020  
 1


### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020  
 1

### 5.6 Retentierechten

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020  
 1

## 5.7 Reclamerechten

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020



## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Zover bekend niet aan de orde.

15-04-2020



## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie bank.

15-04-2020



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

Niet aan de orde.

15-04-2020



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

Niet aan de orde.

15-04-2020



#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Zoals te doen gebruikelijk is dit onderwerp van onderzoek.

15-04-2020

 1

Vooralsnog heeft de curator echter, ondanks herhaald verzoek / aandringen, geen enkele administratie mogen ontvangen.

Verslag 2:

14-07-2020

 2

De curator heeft de bestuurder in een verhoor ten overstaan van de rechter-commissaris verzocht om (o.a.) de administratie aan te reiken. De bestuurder heeft daarbij aangegeven dat hij daarover afstemming zou hebben met de betrokken accountant en dat de administratie zou worden aangereikt. Bepaalde (bank)administratie zou reeds opvolgend aan het verhoor worden aangereikt. Tot dusverre heeft de betrokken bestuurder echter geen enkele administratie aangereikt, ook niet na diverse sommaties daartoe vanuit de curator. De curator zal zich beraden over de te nemen vervolgstappen.

Verslag 3:

21-10-2020

 3

Daar de betrokken bestuurder geen gehoor heeft gegeven aan de afspraken welke zijn gemaakt ten overstaan van de rechter-commissaris tijdens het verhoor, heeft de curator de inbewaringstelling van de bestuurder verzocht. Deze inbewaringstelling is in de afgelopen verslagperiode tot uitvoering gebracht, waarbij de bestuurder in bewaring is gesteld in de penitentiaire inrichting te Roermond. De curator heeft daarbij in de p.i. een verhoor afgenomen waarbij er (nieuwe) afspraken zijn gemaakt met de bestuurder; de nakoming van deze afspraken is als voorwaarde verbonden aan de opvolgende invrijheidstelling van de bestuurder. De gemaakte afspraken zijn ook door de bestuurder nagekomen.

Aansluitend heeft er diverse correspondentie en telefonisch contact plaatsgevonden met de (inmiddels) zijdens de bestuurder betrokken advocaat. De advocaat heeft daarbij aan de curator bevestigd dat er geen actuele administratie beschikbaar zou zijn. De advocaat heeft daarbij tevens te kennen gegeven namens de betrokken bestuurder een voorstel te willen doen om zo mogelijk tot afwikkeling van het evident aanwezige kennelijk onbehoorlijk bestuur te komen. Vooralsnog is er geen concreet voorstel ontvangen.

Verslag 4:

12-04-2021

 4

Een regeling met de bestuurder ter beslechting van het kennelijk onbehoorlijk bestuur lijkt niet tot de mogelijkheden te behoren. De curator zal de komende verslagperiode een nadere afweging maken ter zake van de afwikkeling van de geconstateerde aansprakelijkheden.

Verslag 5:

**13-10-2021**

 **5**

De bestuurder verkeert inmiddels in staat van faillissement. Dit faillissement wordt door een andere curator afgewikkeld. De afwikkeling van dit faillissement zal dezerzijds worden gemonitord en afgewacht, waarna een nadere afweging gemaakt zal worden over de afwikkeling van de aansprakelijkheid van de bestuurder.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2018 is niet (tijdig) gedeponneerd.

De jaarrekening over 2017 is tijdig gedeponneerd.

De jaarrekening over 2016 is tijdig gedeponneerd.

15-04-2020



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aan de orde.

15-04-2020



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog te onderzoeken.

15-04-2020



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Zoals te doen gebruikelijk is dit onderwerp van onderzoek.

15-04-2020



### Toelichting

Verslag 2:

Zie hiervoor.

14-07-2020



### Toelichting

Verslag 3:

Zie hiervoor.

21-10-2020



### Toelichting

Verslag 2, 3 en 4:

Zie hiervoor.

12-04-2021



### Toelichting

Verslag 2, 3, 4 en 5:

Zie hiervoor.

**13-10-2021**



## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Zoals te doen gebruikelijk is dit onderwerp van onderzoek.

15-04-2020



### Toelichting

Verslag 2:  
Zie hiervoor.

14-07-2020



In onderzoek

### Toelichting

Verslag 3:  
Zie hiervoor.

21-10-2020



### Toelichting

Verslag 2, 3 en 4:  
Zie hiervoor.

12-04-2021



### Toelichting

Verslag 2, 3, 4 en 5:  
Zie hiervoor.

13-10-2021



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Quick scan van de administratie.

15-04-2020



Verslag 2:  
Herhaaldelijke pogingen tot correspondentie met de betrokken bestuurder.  
Verhoor bestuurder ten overstaan van de rechter-commissaris.

14-07-2020



Verslag 3:  
Zie hetgeen hiervoor is vermeld onder 'boekhoudplicht'.

21-10-2020



Verslag 3 en 4:  
Zie hetgeen hiervoor is vermeld onder 'boekhoudplicht'.

12-04-2021



Verslag 3, 4 en 5:  
Zie hetgeen hiervoor is vermeld onder 'boekhoudplicht'.

13-10-2021



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting**

P.M.

15-04-2020

 1**Toelichting**

Voor dit moment: € 37.782,66

**13-10-2021** **5****8.2 Pref. vord. van de fiscus****Toelichting**

Vanwege de corona- / thuiswerksituatie zijn de aangemelde vorderingen nog niet bijgewerkt.

15-04-2020

 1

€ 21.897,00

14-07-2020

 2**Toelichting**

Voor dit moment aangemeld: € 21.897,-

**8.3 Pref. vord. UWV****Toelichting**

Niet aan de orde.

15-04-2020

 1**8.4 Andere pref. crediteuren****Toelichting**

Voor dit moment zijn er (nog) geen vorderingen aangemeld.

15-04-2020

 1**8.5 Aantal concurrente crediteuren****Toelichting**

Vanwege de corona- / thuiswerksituatie zijn de aangemelde vorderingen nog niet bijgewerkt.

15-04-2020

 1

7

14-07-2020

 2**Toelichting**

Voor dit moment aangemeld: 7

10

**13-10-2021** **5****Toelichting**

Voor dit moment aangemeld: 10

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

### Toelichting

Vanwege de corona- / thuiswerksituatie zijn de aangemelde vorderingen nog niet bijgewerkt.

€ 40.212,00

### Toelichting

Voor dit moment aangemeld: € 40.212,-

€ 50.566,00

### Toelichting

Voor dit moment aangemeld: € 50.566,-

15-04-2020



14-07-2020



**13-10-2021**



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

15-04-2020



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren van de schuldenlast.

15-04-2020



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

De boedel heeft (vooralsnog) geen procedure geëntameerd.

15-04-2020



### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures






### 9.4 Werkzaamheden procedures



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- nadere inventarisatie van het faillissement;  
- rechtmatigheidsonderzoek. 15-04-2020  
 1
  
- nadere inventarisatie van het faillissement;  
- onderzoeken status en mogelijkheden declaraties;  
- rechtmatigheidsonderzoek. 14-07-2020  
 2
  
- rechtmatigheidsonderzoek / mogelijke regeling bestuurder. 21-10-2020  
 3
  
- standpuntbepaling (afwikkeling) aansprakelijkheid bestuurder. 12-04-2021  
 4
  
- standpuntbepaling (afwikkeling) aansprakelijkheid bestuurder. **13-10-2021**  
 **5**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Nog niet bekend. 15-04-2020  
 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

- 13-4-2022 **13-10-2021**  
 **5**

### 10.4 Werkzaamheden overig

- Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging. 15-04-2020  
 1
- Verslag 1 en 2:  
Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging. 14-07-2020  
 2
- Verslag 1, 2 en 3:  
Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging. 21-10-2020  
 3
- Verslag 1, 2, 3 en 4:  
Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging. 12-04-2021  
 4
- Verslag 1, 2, 3, 4 en 5:  
Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging. **13-10-2021**  
 **5**

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**