

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

Insolventienummer: F.08/16/527  
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000010094:F001  
Datum uitspraak: 21-12-2016  
Curator: mr. J.M. Eringa  
R-C: mr. M Koopmans

## Algemeen

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pre-Active B.V.

### Activiteiten onderneming

De activiteiten van Pre-Active B.V. zijn gericht op het verlenen van (thuis)zorg en welzijnszorg voor ouderen.

De B.V. is opgericht op 11 september 2014. Daarvoor werden door de bestuurder (mevrouw G. Özaydin) dezelfde activiteiten verricht vanuit een v.o.f. (vanaf 27 september 2010) respectievelijk een eenmanszaak (vanaf 4 april 2013).

### Omzetgegevens

Er zijn door de B.V. geen jaarrekeningen opgemaakt. De administratie is niet betrouwbaar. De belastingdienst heeft in 2015/2016 een uitgebreid onderzoek gedaan dat heeft geresulteerd in een rapport van 14 juli 2016. Daarin zijn de volgende omzetten 'gereconstrueerd':

2014: EUR 476.000  
2015: EUR 394.000  
2016: onbekend.

### Personeel gemiddeld aantal

1

### Saldo einde verslagperiode

EUR 15.187,33

(Tweede verslag - 28 juni 2017)  
EUR 16.195,34

(Derde verslag - 27 september 2017)  
EUR 19.252,78

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

**EUR 524,23**

## **Verslagperiode**

21 december 2016 tot en met 9 maart 2017

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

10 maart 2017 tot en met 27 juni 2017

(Derde verslag - 27 september 2017)

28 juni 2017 tot en met 26 september 2017

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

**27 september 2017 tot en met 9 januari 2018**

## **Bestede uren in verslagperiode**

54 uren en 12 minuten

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

13 uren en 54 minuten

(Derde verslag - 27 september 2017)

11 uren en 6 minuten

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

**4 uren en 6 minuten**

## **Bestede uren totaal**

54 uren en 12 minuten inclusief toegestane uren faillissementsmedewerkers.

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

68 uren en 7 minuten

(Derde verslag - 27 september 2017)

78 uren en 12 minuten

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

**83 uren en 19 minuten**

## **Toelichting**

Disclaimer:

Aan dit openbaar faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Het is mede bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement en over die aspecten waarvan de curator meent dat die in dit stadium openbaar kunnen worden gemaakt. De curator heeft dit verslag zo zorgvuldig mogelijk opgesteld, maar staat niet in voor de volledigheid of de juistheid ervan nu dit mede is gebaseerd op gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder) van de gefailleerde. Daarnaast kan het zijn dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is of nog niet openbaar kan worden gemaakt.

## **1 Inventarisatie**

### **1.1 Directie en organisatie**

Enig aandeelhouder en enig bestuurder van Pre Active B.V. is mevrouw G. Özaydin.

De vennootschap heeft twee commissarissen: de heer F. Koc en mevrouw A. Cakiroglu-Yildiz

### **1.2 Winst en verlies**

Zie rubriek omzetgegevens. Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt. De belastingdienst heeft de volgende winst- en verliescijfers gereconstrueerd:

2014: EUR 56.500 (winst)  
2015: EUR 134.500 (winst)  
2016: onbekend.

### **1.3 Balanstotaal**

Onbekend.

### **1.4 Lopende procedures**

Geen.

### **1.5 Verzekeringen**

Er zijn geen lopende verzekeringen. De bedrijfsactiviteiten waren in september 2016 beëindigd.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 1.6 Huur

De vennootschap huurde een bedrijfspand aan de Hendrik ter Kuilestraat in Enschede. Na het beëindigen van de bedrijfsactiviteiten in september 2016, is de huurovereenkomst beëindigd. De huur is voortgezet door een nieuwe zorgverlener waarbij ook een deel van het personeel van Pre Active B.V. in dienst is getreden.

## 1.7 Oorzaak faillissement

Het genoemde belastingonderzoek over de periode 2014-2016 heeft geleid tot navorderingen loonheffing, vennootschapsbelasting en dividendbelasting van in totaal EUR 276.624. Het rapport is voor wederhoor aan de directie voorgelegd. Die heeft daar geen gebruik van gemaakt. Evenmin is er anderszins bezwaar gemaakt tegen de navorderingsaanslagen.

De vennootschap was niet in staat de belastingschulden en overige schulden te voldoen. Het faillissement is uiteindelijk uitgesproken op vordering van het pensioenfonds.

De directie is van mening dat de oorzaak van het faillissement (ook) is gelegen in het feit dat cliënten naar aanleiding van de onrust rondom het belastingonderzoek zijn overgestapt naar andere zorgaanbieders. De inkomsten zouden daardoor zijn opgedroogd waardoor de lopende verplichtingen niet meer konden worden voldaan.

Zie verder de rubriek 'rechtmatigheid'.

## 2 Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

0.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

In 2015 waren er 6 werknemers, het aantal in 2016 is onbekend.

### 2.3 Datum ontslagaanzegging

n.v.t.

### 2.4 Werkzaamheden

n.v.t.

## 3 Activa

### 3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

n.v.t.

### 3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

n.v.t.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

**3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek**

n.v.t.

**3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage**

n.v.t.

**3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden**

n.v.t.

**3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving**

Niet meer aanwezig. De aanwezige roerende zaken (met name kantoorinventaris) zijn in september 2016 verkocht aan de nieuwe huurder voor een bedrag van EUR 6.050 inclusief btw.

**3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst**

n.v.t.

**3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage**

n.v.t.

**3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus**

n.v.t.

**3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden**

n.v.t.

**3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving**

n.v.t.

**3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst**

n.v.t.

**3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage**

n.v.t.

**3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden**

n.v.t.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 3.15 Andere activa: Beschrijving

n.v.t.

## 3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

n.v.t.

## 3.17 Andere activa: Werkzaamheden

n.v.t.

## 4 Debiteuren

### 4.1 Omvang debiteuren

Er zijn geen bijgewerkte debiteurenlijsten. Er zijn na het faillissement betalingen van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) binnengekomen. Verder zouden er nog vorderingen op (oud) klanten en op Bizim Zorg openstaan. Dit wordt verder onderzocht.

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

In overleg met de SVB zijn de vorderingen op de oud klanten (verder) in kaart gebracht. In de komende verslagperiode wordt de incasso voortgezet.

(Derde verslag - 27 september 2017)

Het lijkt er op de administratie niet betrouwbaar is. Nagenoeg alle aangeschreven debiteuren betwisten het bestaan van de vordering. In de komende verslagperiode wordt dit verder onderzocht.

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

***Uit onderzoek volgt dat de opgegeven debiteuren niet juist zijn, dan wel dat deze op terechte gronden verweer voeren. Er worden geen verdere incassomaatregelen getroffen.***

### 4.2 Opbrengst

Opbrengst tot en met 9 maart 2017: EUR 15.009,88.

### 4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

### 4.4 Werkzaamheden

Inventarisatie, aanschrijven en andere contacten debiteuren.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

(Derde verslag - 27 september 2017)

Onderzoek en bijwerken administratie. Contacten SVB en debiteuren.

## 5 Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

Er is geen externe financiering. De vennootschap heeft bankrekeningen bij ING Bank en bij de ABN AMRO Bank met kleine positieve saldi. Die zijn overgemaakt naar de boedelrekening.

### 5.2 Leasecontracten

n.v.t.

### 5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

### 5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

### 5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

### 5.6 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

### 5.7 Retentierechten

n.v.t.

### 5.8 Reclamerechten

n.v.t.

### 5.9 Werkzaamheden

Inventarisatie.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 6 Doorstart / voortzetten onderneming

### 6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

De activiteiten waren per september 2016 beëindigd.

### 6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

n.v.t.

### 6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

n.v.t.

### 6.4 Doorstart: Beschrijving

Er zijn geen doorstartgegadigden.

### 6.5 Doorstart: Verantwoording

n.v.t.

### 6.6 Doorstart: Opbrengst

n.v.t.

### 6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

n.v.t.

### 6.8 Doorstart: Werkzaamheden

n.v.t.

## 7 Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

De aanwezige boekhouding is aan de curator ter beschikking gesteld. De boekhouding is incompleet en niet bijgewerkt. Naar de mening van de curator is niet aan de boekhoudplicht voldaan.

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De vennootschap heeft geen jaarrekeningen gepubliceerd. Zie verder rubriek 'onbehoorlijk bestuur'.



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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 7.3 Goedk. Verkl. Accountant

n.v.t.

## 7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Nog niet onderzocht.

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Uit het genoemde rapport van de belastingdienst volgt onder meer dat er grote hoeveelheden geld aan de B.V. zijn onttrokken, dat de administratie niet bij is en niet voldoet aan de eisen van de wet en dat er geen (deugdelijke) belastingaangiften zijn gedaan. De belastingdienst heeft sterke vermoedens dat er zorguren zijn geregistreerd die onmogelijk gemaakt konden zijn.

Zowel tijdens het onderzoek van de belastingdienst, als na het faillissement is de bestuurder verzocht op deze bevindingen te reageren. In beide gevallen is een inhoudelijke reactie uitgebleven.

Verder is de koopsom voor de inventaris niet aan de vennootschap ten goede gekomen, maar gebruikt voor het betalen van privé schulden.

Naar de mening van de curator is er sprake van kennelijk onbehoorlijk bestuur en hebben de commissarissen kennelijk onbehoorlijk toezicht gehouden. De curator houdt zowel de bestuurder als de commissarissen aansprakelijk voor het tekort in het faillissement. De curator beraad zich over de vervolgstappen.

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

Op 7 juni 2017 is mevrouw Ozyadin in privé failliet verklaard. De curator heeft zijn vorderingen bij de curator in dat faillissement ingediend.

De vorderingen op de commissarissen zijn naar alle waarschijnlijkheid niet verhaalbaar.

Het rechtmatigheidsonderzoek wordt in de komende verslagperiode afgerond.

(Derde verslag - 27 september 2017)

Het faillissement van mevrouw Ozaydin is in hoger beroep op formele gronden vernietigd. In overleg met de belastingdienst wordt bepaald hoe de incasso van de vorderingen wordt voortgezet.

***(Vierde verslag - 10 januari 2018)***

***Het overleg met de belastingdienst loopt nog.***

## 7.6 Paulianeus handelen

Zie rubriek 'onbehoorlijk bestuur'.

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 7.7 Werkzaamheden

Onderzoek administratie en rechtmatigheid, contacten met (advocaat) bestuurder en commissarissen.

Rechtmatigheidsonderzoek, faillissementsaanvraag (volgen), overleg belastingdienst en andere betrokkenen.

## 8 Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

n.v.t.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

Voorlopig ingediend: EUR 237.580,08

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

Voorlopig ingediend: EUR 277.456,00

### 8.3 Pref. vord. van het UWV

n.v.t.

### 8.4 Andere pref. crediteuren

n.v.t.

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

Voorlopig ingediend: 8

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

Voorlopig ingediend: 10

### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Voorlopig ingediend: EUR 28.753,31

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

Voorlopig ingediend: EUR 413.935,71

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

## 8.8 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg belastingdienst, aanschrijven en contacten met (overige) crediteuren.

## 9 Procedures

### 9.1 Naam wederpartij(en)

n.v.t.

### 9.2 Aard procedures

n.v.t.

### 9.3 Stand procedures

n.v.t.

### 9.4 Werkzaamheden

## 10 Overig

### 10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

### 10.2 Plan van aanpak

- incasso debiteuren
- vervolgstappen rechtmatigheidsonderzoek

(Tweede verslag - 28 juni 2017):

- vervolg debiteuren incasso;
- afronden rechtmatigheidsonderzoek.

(Derde verslag - 27 september 2017)

- vervolg debiteurenincasso;
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

- *vervolg rechtmatigheidsonderzoek*

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

Nummer: 4

Datum: 11-01-2018

## 10.3 Indiening volgend verslag

Rond 13 juni 2017

(Tweede verslag - 28 juni 2017)

rond 28 september 2017

(Derde verslag - 27 september 2017)

Rond 27 december 2017

*(Vierde verslag - 10 januari 2018)*

*Rond 10 april 2018*

## 10.4 Werkzaamheden