

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

Betreft

Verslagnummer	20
Datum verslag	13-01-2023
Insolventienummer	F.08/17/174
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000013446:F001
Datum uitspraak	23-05-2017


R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr A. Ben Daoued

Algemene gegevens

Naam onderneming

Direct Repairs B.V. 17-04-2018
 4

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Direct Repairs B.V., 17-04-2018
statutair gevestigd te Zwolle, kantoorhoudende te 8013 ND Zwolle,
Baekelandstraat 8,  4
ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder
nummer
63669706.

Activiteiten onderneming

Reparatie van iPhones en iPads 17-04-2018
Colportage  4

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 19.700,00	€ -3.223,00	€ 1.821,00
2016	€ 123.651,00	€ -40.493,00	€ 7.292,00
2017	€ 33.401,00		€ 4.287,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

17-04-2018

 4

Boedelsaldo

€ 642,08

17-04-2018

 4

€ 4.889,32

01-02-2019

 7

€ 4.889,32

14-05-2019

 8

€ 4.889,32

15-08-2019

 9

€ 4.889,32

20-12-2019

 10

€ 4.889,32

24-04-2020

 11

€ 4.889,32

19-02-2021

 13

€ 4.889,32

01-06-2021

 14

€ 4.889,32

15-10-2021

 15

€ 4.889,32

15-01-2022

 16

€ 4.889,32

15-04-2022

 17

€ 5.367,32

15-07-2022

 18

€ 5.367,32

14-10-2022









 19

€ 5.367,32


13-01-2023

 **20**

Verslagperiode


van	17-04-2018
17-1-2018	 4
t/m	
13-4-2018	
van	30-07-2018
14-4-2018	 5
t/m	
25-7-2018	
van	01-11-2018
26-7-2018	 6
t/m	
31-10-2018	
van	01-02-2019
1-11-2018	 7
t/m	
31-1-2019	
van	14-05-2019
1-2-2019	 8
t/m	
30-4-2019	
van	15-08-2019
1-5-2019	 9
t/m	
9-8-2019	
van	20-12-2019
10-8-2019	 10
t/m	
16-12-2019	
van	24-04-2020
17-12-2019	 11
t/m	
20-4-2020	

van
26-10-2020

19-02-2021
 13


t/m
18-2-2021

van
19-2-2021

01-06-2021
 14


t/m
28-5-2021

van
29-5-2021

15-10-2021
 15


t/m
14-10-2021

van
15-10-2021

15-01-2022
 16


t/m
13-1-2022

van
14-1-2022

15-04-2022
 17


t/m
14-4-2022

van
15-4-2022

15-07-2022
 18


t/m
14-7-2022

van
15-7-2022

14-10-2022
 19

t/m
13-10-2022

van
14-10-2022















13-01-2023
 **20**

t/m
12-1-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	2 uur 0 min
5	11 uur 30 min
6	3 uur 42 min
7	2 uur 48 min
8	1 uur 6 min
9	1 uur 30 min
10	6 uur 18 min
11	1 uur 54 min
12	12 uur 30 min
13	5 uur 48 min
14	7 uur 12 min
15	2 uur 48 min
16	6 uur 6 min
17	3 uur 12 min
18	20 uur 6 min
19	2 uur 42 min
20	4 uur 0 min
totaal	95 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Het totaal aantal bestede uren bedraagt	30-07-2018  5
Het totaal aantal bestede uren bedraagt 63,4	01-11-2018  6
Het totaal aantal bestede uren bedraagt 66,9.	01-02-2019  7
Het totaal aantal bestede uren bedraagt 68,0.	14-05-2019  8
Het totaal aantal bestede uren bedraagt 76,4.	20-12-2019  10
Het aantal bestede uren bedraagt 79,8 uren	24-04-2020  11
Het aantal bestede uren bedraagt 98,1 uren	19-02-2021  13
Het aantal bestede uren bedraagt 105:18 uren	01-06-2021  14
Het aantal bestede uren bedraagt 108:06 uren	15-10-2021  15
Het aantal bestede uren bedraagt 114:18 uren	15-01-2022  16
Het aantal bestede uren bedraagt 117:30 uren	15-04-2022  17
Het aantal bestede uren bedraagt 137:36 uren	15-07-2022  18
Het aantal bestede uren bedraagt 140:18 uren	14-10-2022  19
 Het aantal bestede uren bedraagt 144:18 uren	13-01-2023  20

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer A.R. Ezzat is bestuurder en enig aandeelhouder van Soraya Beheer B.V. Deze vennootschap is op haar beurt bestuurder en aandeelhouder van de gefailleerde vennootschap Direct Repairs B.V. Daarnaast is Soraya Beheer B.V. bestuurder van PC Harmony Services B.V. en tevens bestuurder en enig aandeelhouder van Dunya Capital Holding B.V., welke laatste vennootschap weer enig aandeelhouder is van PC Harmony Services B.V. PC Harmony Services B.V. verleent via een telefonische helpdesk hulp aan particulieren met computerproblemen. Klanten sluiten daarvoor een servicecontract af voor een vast bedrag per jaar. De gefailleerde vennootschap Direct Repairs B.V. deed in grote delen van Nederland huis aan huis colportage om servicecontracten af te sluiten voor PC Harmony Services B.V. en ontving daarvoor een vast bedrag per afgesloten contract. Overigens opereerden beide B.V.'s onder de handelsnaam 'Direct PC'.

17-04-2018



1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

Alle vennootschappen houden kantoor in hetzelfde pand. Dit wordt gehuurd door een van de andere vennootschappen. Direct Repairs B.V. betaalt geen huur en heeft geen huurovereenkomst.

17-04-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Er is vanaf de start een belastingschuld opgebouwd door het niet afdragen van loon- en omzetbelasting De schuld aan de fiscus bedraagt circa € 91.000,-. Verder zijn er nog twee kleine crediteuren met een gezamenlijke vordering van € 800,-. Op 1 december 2015 is (eveneens op eigen aangifte) het faillissement uitgesproken van PC Harmony Personal B.V., een ook aan de heer Ezzat gelieerde vennootschap. Ook hier was sprake van een belastingschuld. De activiteiten (colportage ten behoeve van PC Harmony Service b.V.) zijn voortgezet door Direct Repairs B.V. Het faillissement van PC Harmony Personal B.V. is inmiddels opgeheven wegens gebrek aan baten.

Onderzoek is gaande.

17-04-2018



Er is vanaf de start een belastingschuld opgebouwd door het niet afdragen van loon- en omzetbelasting De schuld aan de fiscus bedraagt circa € 91.000,-. Verder zijn er nog twee kleine crediteuren met een gezamenlijke vordering van € 800,-. Op 1 december 2015 is (eveneens op eigen aangifte) het faillissement uitgesproken van PC Harmony Personal B.V., een ook aan de heer Ezzat gelieerde vennootschap. Ook hier was sprake van een belastingschuld. De activiteiten (colportage ten behoeve van PC Harmony Service b.V.) zijn voortgezet door Direct Repairs B.V. Het faillissement van PC Harmony Personal B.V. is inmiddels opgeheven wegens gebrek aan baten.

Onderzoek is gaande.

01-11-2018



Onderzoek is gaande.

01-02-2019



Onderzoek is gaande.

14-05-2019



Onderzoek is gaande.

15-08-2019



Onderzoek is gaande.

24-04-2020



Onderzoek houdt verband met onbehoorlijk bestuur, zie hoofdstuk 7 van dit verslag.

30-10-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

17-04-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

17-04-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

30-5-2017	4	
-----------	---	--

totaal	4	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Op 8 juni 2017 heeft er een bijeenkomst plaatsgevonden met het personeel waarbij het UWV de intake met betrekking tot de overname van de betalingsverplichtingen heeft gedaan.

Overigens zijn drie van de vier personeelsleden in dienst getreden bij PC Harmony Service B.V.

17-04-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De balanswaarde van de inventaris is € 1.789,-

17-04-2018

De balanswaarde van de aanwezige auto is € 462,-

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op de inventaris rust bodemvoorrecht.

17-04-2018

 4

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Curator is in overleg over de overname van de aangetroffen bedrijfsmiddelen.

17-04-2018

Komen

 4

partijen hier niet uit, dan zal getracht worden om via een veilinghuis de roerende zaken

te verkopen.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen leaseovereenkomsten.

17-04-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

17-04-2018



5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen sprake van eigendomsvoorbehoud.

17-04-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

17-04-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

17-04-2018



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De financiële administratie was niet geheel bijgewerkt. De rekening courantverhouding met de gelieerde vennootschappen is niet inzichtelijk. De administratie wordt verder onderzocht.

17-04-2018



Er is een externe deskundige ingeschakeld om de administratie te onderzoeken.

Dit onderzoek wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

30-07-2018



Dit onderzoek wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

01-11-2018



Onderzoek is gaande.

01-02-2019






Onderzoek is gaande.

14-05-2019




Onderzoek is gaande.

15-08-2019

	 9
In de komende verslag wordt dit onderzoek afgerond.	20-12-2019  10
Onderzoek is gaande.	24-04-2020  11
De laatste bevindingen uit hoofde van het onderzoek worden voorgelegd aan de bestuurder. Het vervolg is mede afhankelijk van de uitkomsten daarvan.	19-02-2021  13

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2015 is gedeponeed op 11-04-2015.	17-04-2018  4
---	---

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Wordt nader onderzocht. Zie sub 7.1 van dit verslag.	17-04-2018  4
---	---

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Wordt nader onderzocht.

17-04-2018

 4

Toelichting

Onderzoek is gaande.

24-04-2020

 11

Toelichting

Onderzoek is nog gaande.

19-02-2021

 13

Toelichting

De curator geeft de bestuurder de gelegenheid om te reageren op de bevindingen van de curator naar aanleiding van het gehouden onderzoek.

15-10-2021

 15

Toelichting

Dit proces is nog gaande.

15-01-2022

 16

Toelichting

Dit proces is nog gaande.

15-04-2022

 17

Toelichting

De curator is in onderhandeling met bestuurder voor het treffen van een minnelijke regeling.

15-07-2022

 18

Toelichting

De curator is in onderhandeling met bestuurder voor het treffen van een minnelijke regeling.

14-10-2022

 19

Toelichting

Is thans nog in behandeling.

13-01-2023

 **20**

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Curator heeft de fysieke boekhouding onder zich genomen. Ook de elektronische administratie is veilig gesteld. Onderdelen van de boekhouding zijn onderzocht. Er is een externe deskundige ingeschakeld om de financiële administratie door te lichten.

17-04-2018



De bevinden zijn met de curator gedeeld en naar aanleiding hiervan zijn vragen gesteld aan de bestuurder. De bestuurder zal door de curator aansprakelijk worden gesteld.

30-10-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 6.805,78

01-11-2018



Toelichting

Het UWV heeft een vordering ingediend voor een bedrag van € 6.805,78.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 88.254,00

17-04-2018



Toelichting

Volgens opgave zou de belastingschuld circa 91.000,- bedragen. Het gaat om niet afgedragen loon- en omzetbelasting. Er is vooralsnog een bedrag van € 88.254,00 ingediend.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 27.212,86

01-11-2018



Toelichting

Het UWV heeft vorderingen ingediend voor een bedrag van € 27.212,86

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

17-04-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens opgave € 800,-.

De beide bekende schuldeisers hebben vooralsnog geen vordering ingediend.

17-04-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De bekende schuldeisers zijn aangeschreven en uitgenodigd om hun vordering in te dienen.

17-04-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

-In kaart brengen crediteuren

17-04-2018

-Verkoop activa

 4

-Nader onderzoek administratie, met name de rekening courant verhoudingen

-Onderzoek onbehoorlijk bestuur / paulianeuze handelingen

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

10.3 Indiening volgend verslag

13-4-2023

13-01-2023

 **20**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen