

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

Betreft

Verslagnummer	25
Datum verslag	26-04-2024
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

€ 5.367,32

17-04-2023
 21

€ 10.367,32

13-07-2023
 22

€ 13.367,32

13-10-2023
 23

€ 15.367,32

15-01-2024
 24

€ 15.367,32

26-04-2024
 **25**

Verslagperiode

van

17-04-2018
 4

17-1-2018

t/m

13-4-2018

van

30-07-2018
 5

14-4-2018

t/m

25-7-2018

van

01-11-2018
 6

26-7-2018

t/m

31-10-2018

van

01-02-2019
 7

1-11-2018

t/m

31-1-2019

van

14-05-2019
 8

1-2-2019

t/m

30-4-2019

van

15-08-2019
 9

1-5-2019

t/m

9-8-2019

van

10-8-2019

20-12-2019

 10

t/m

16-12-2019

van

17-12-2019

24-04-2020

 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

t/m

13-10-2022

van

14-10-2022

t/m

12-1-2023

van

13-1-2023

t/m

16-4-2023

van

17-4-2023

t/m

12-7-2023

van

13-7-2023

t/m

12-10-2023

van

13-10-2023

t/m

14-1-2024

van

15-1-2024

t/m

25-4-2024

14-10-2022

 19

13-01-2023

 20

17-04-2023

 21

13-07-2023

 22

13-10-2023

 23

15-01-2024

 24

26-04-2024

 **25**

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
21	8 uur 6 min
22	3 uur 0 min
23	1 uur 36 min
24	5 uur 12 min
25	4 uur 0 min
totaal	117 uur 6 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
Het aantal bestede uren bedraagt 152:24 uren	17-04-2023 21
Het aantal bestede uren bedraagt 155:24 uren	13-07-2023 22
Het aantal bestede uren bedraagt 157:00 uren	13-10-2023 23
Het aantal bestede uren bedraagt 162:12 uren	15-01-2024 24
Het aantal bestede uren bedraagt 166:12 uren	26-04-2024 25

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	17-04-2018 4
--	-----------------

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'.

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

 4

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

In de komende verslag wordt dit onderzoek afgerond.

 9

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 gedeponneerd op 11-04-2015.

17-04-2018

 4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

17-04-2018

 4

Wordt nader onderzocht.

Zie sub 7.1 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

17-04-2018

 4

Wordt nader onderzocht.

Toelichting

24-04-2020

 11

Onderzoek is gaande.

Toelichting

19-02-2021

 13

Onderzoek is nog gaande.

Toelichting

15-10-2021

 15

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

Toelichting

15-01-2022

 16

Dit proces is nog gaande.

Toelichting

15-04-2022

Dit proces is nog gaande.

 17

Toelichting

15-07-2022

 18

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

Toelichting

14-10-2022

 19

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

Toelichting

13-01-2023

 20

Is thans nog in behandeling.

Toelichting

17-04-2023

 21

De curator en bestuurder hebben een minnelijke regeling getroffen welke zowel gezien termijnbetaling als duur van de betalingsregeling aanvaardbaar zijn voor de curator zodat daarvoor toestemming aan de rechter-commissaris is gevraagd en verkregen.

De laatste termijnbetaling zal uiterlijk 31 oktober 2023 plaats moeten vinden.

Toelichting

13-07-2023

 22

Van de bestuurder wordt maandelijks een betaling ter hoogte van het termijnbedrag ontvangen.

Toelichting

13-10-2023

 23

Van de bestuurder wordt maandelijks een betaling ter hoogte van het termijnbedrag ontvangen.

Toelichting

15-01-2024

 24

De bestuurder heeft het volledige bedrag aan de boedel voldaan. Dit onderdeel is afgerond.

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



4

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



12

De curator monitort de nakoming van de betalingsregeling.

13-07-2023



22

De curator monitort de nakoming van de betalingsregeling.

13-10-2023



23

De bestuurder heeft het volledige bedrag aan de boedel voldaan.

15-01-2024



24

De curator heeft bij Justis rekening en verantwoording ingediend aangaande de garantstellingsregeling curatoren.

Naar aanleiding van de ingediende rekening en verantwoording heeft Justis een einafrekening opgesteld. In de komende verslagperiode zal deze eindafrekening geëffectueerd worden.

26-04-2024



25

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 6.805,78

01-11-2018



6

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



4

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

 6

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

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

17-04-2018

 4

Volgens opgave € 800,-.

De beide bekende schuldeisers hebben vooralsnog geen vordering ingediend.

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

 4

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

Het monitoren van de nakoming van de betalingsregeling en zodra het volledige bedrag is betaald, zal het faillissement kunnen worden opgeheven. 13-07-2023
Verwachting is eind 2023.  22

Het monitoren van de nakoming van de betalingsregeling en zodra het volledige bedrag is betaald, zal het faillissement kunnen worden opgeheven. 13-10-2023
Verwachting is eind 2023.  23

De curator heeft bij Justis rekening en verantwoording ingediend aangaande de garantstellingsregeling curatoren. Ervaring leert dat controle van de rekening en verantwoording binnen enkele maanden afgerond kan zijn. 15-01-2024
De curator is thans in afwachting van deze goedkeuring.  24

In de komende verslagperiode zal de eindafrekening met Justis inzake de garantstellingsregeling curatoren geëffectueerd worden en kan overgegaan worden tot afwikkeling van het faillissement. 26-04-2024
 25

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Naar verwachting zal in de komende verslagperiode goedkeuring rekening en verantwoording kunnen worden verkregen waarna het eindverslag ingediend zal worden. 15-01-2024
 24

10.3 Indiening volgend verslag

26-7-2024 26-04-2024
 25

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen