

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	21-04-2022
Insolventienummer	F.09/17/407
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000016438:F001
Datum uitspraak	08-11-2017

R-C	mr. A.C.M. Höppener
Curator	mr M.C. Udink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Stichting CASA Klinieken (Abortushulpverlening) ook CASA Nederland en CASA Medical 18-08-2020



Gegevens onderneming

Stichting CASA Klinieken (KvK 41126495). RSIN code 002773053. Datum van oprichting 26 juni 1969. Vestigingsnummer hoofdvestiging (Den Haag) 000023031549. Internetadres www.casa.nl. De organisatie had (7) vestigingen: in Houten, Leiden, Goes, Maastricht, Rotterdam, Amsterdam en Den Haag. Het kantoor zat in Den Haag. Alle vestigingen waren behandelcentra. 08-11-2019



Activiteiten onderneming

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 356.780,02

12-03-2020

 2

€ 419.585,37

18-08-2020

 3

Verslagperiode

van

1-11-2019

12-03-2020

 2

t/m

6-3-2019

van

7-3-2020

18-08-2020

 3

t/m

31-7-2020

van

1-8-2020

30-11-2020

 4

t/m

23-11-2020

van

24-11-2020

30-03-2021

 5

t/m

23-3-2021

van

24-3-2021

07-10-2021

 6

t/m

30-9-2021

van

1-10-2021

21-04-2022

 **7**

t/m

15-4-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	115 uur 54 min
2	147 uur 24 min
3	139 uur 36 min
4	118 uur 12 min
5	103 uur 6 min
6	131 uur 30 min
7	126 uur 0 min
totaal	881 uur 42 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Inmiddels is komen vast te staan (zie punt 2.4 slot tav de PLB uren en punt 6.8 slot t.a.v. VWS terugvordering) dat de PLB uren waarschijnlijk (deels) kunnen worden uitbetaald als boedelschulden (d.w.z. niet pre faillissements preferente vorderingen).

12-03-2020



2

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

Na faillissementsdatum is een aantal letselschade zaken aanhangig gemaakt bij de (oude en de boedel) verzekeraar. Deze zaken worden afgewikkeld door de verzekeraars. Een procedure is voor faillissement (via de VVAA) gaan lopen en recent beëindigd Het verschil tussen een (beweerde) schade gebeurtenis voor of na faillissementsdatum is daarbij natuurlijk in ogenschouw genomen.

12-03-2020



2

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

In het tweede en derde kwartaal 2019 zijn veel inspanningen verricht om de PLB uren registratie te vervolmaken. Een relevant deel van de potentiële gerechtigden heeft de onbetaald gebleven rechten niet gemeld bij de boedel. Inmiddels is er een beter beeld. Maar de ex-werknemers worden opgeroepen om de overzichten die zij zelf hebben in te dienen. Daar wordt ook een mailing voor verzonden (maar niet alle actuele adressen zijn bekend). Er wordt wel op gewezen dat de PLB uit de over-zichten van voor faillissement dienen te worden verminderd met de rechten die door het UWV zijn uitgekeerd. Ook moeten de werknemers de onbetaalde rechten die door opvolgende werknemers binnen de zelfde CAO zijn overgenomen worden opgegeven.

08-11-2019



De boedel heeft besloten het UWV standpunt dat sprake is van preferente boedelschulden ook voor de oudere PLB uren overgenomen over genomen. Hiermee ontstaat definitief het perspectief voor (uitsluitend) deze gerechtigden dat een relevant gedeelte van de rechten alsnog kunnen worden vergoed (mits de opbrengst van de resterende activa-waaronder het Pand Rotterdam; zie punt 3) voldoende opleveren.

De boedel heeft het standpunt van het UWV –dat voor wat de PLB uren (net als bij vakantiedagen)- sprake is van een preferente boedelschuld definitief overgenomen nadat de bezwaarschriftprocedures met VWS waren geëindigd. Er is dus definitief geen sprake van slechts een pre faillissementsschuld. Dat betekent dat ook de niet door het UWV gedekte PLB uren als preferente boedelschulden worden gezien. Het is onhoudbaar een onderscheid tussen niet en wel door het UWV gedekte PLB uren te maken. Daarvoor bestaat geen rechtsgrond. Nu het UWV eenmaal aldus besloot. En dit houdt weer in dat de PLB uren hoger gerangschikt zijn dan de concurrente boedelschulden (waaronder de terugvordering van het tijdens de 2de doordraai periode teveel betaalde subsidie – zie punt 6). Dit is goed nieuws voor de werknemers met vorderingen uit hoofde van de PLB uren, mits de opvolgend werkgever de verplichtingen niet overnam krachtens de CAO. De boedel heeft alle PLB gerechtigden individueel en met een uitleg en handleiding aangeschreven. De reactie daarop is matig. Het zou jammer zijn als de inspanning om de PLB uren uitkeerbaar te krijgen op deze manier zou sneuvelen. Mogelijk helpt het om opnieuw contact met enkel OR leden op te nemen. Voor de dekking van de PLB uren is noodzakelijk dat het pand in Rotterdam wordt verkocht en de daarin opgeslagen overwaarde wordt gerealiseerd (zie punt 3.2 slot).

12-03-2020



De mailing en de uitdeling aan de PLB gerechtigden moet worden afgewikkeld.

Inmiddels is duidelijk dat niet alle gerechtigden hebben gereageerd en dat een deel van de respons onvolledig is. Veel voormalig werknemers hebben hun UWV-afrekening niet meer en moeten die eerst weer op-vragen bij UWV. Inmiddels heeft de boedel bijna alle onvolledige in-formatie weer opgevraagd bij de gerechtigden en heeft voormalig werknemers die niet hebben gereageerd op de eerste mailing een her-innering gestuurd. Het is dan ook de verwachting dat voor het einde van dit jaar het PLB-plaatje volledig kan worden ingevuld. Er zal echter nog de nodige tijd moeten worden besteed aan het vervolmaken van deze gegevens. Dit is noodzakelijk om deze (preferente) boedelvorderingen uiteindelijk te kunnen voldoen. Er wordt op gewezen dat het voor de dekking op deze vorderingen noodzakelijk is dat het Pand in Rotterdam verkocht wordt. Eerdere uitkeringen zijn onmogelijk.

18-08-2020



Op dit ogenblik worden pogingen ondernomen om in overleg met het UWV de PLB betalingen aan deze gerechtigden naar voren te halen in tijd en qua voorrang. Het is onzeker of dit gaat lukken.

30-11-2020



4

Op dit ogenblik (kwartaal 1 en 2; 2021) wordt onderzocht of het mogelijk is – vooruitlopend op een UWV uitkering van haar boedelvorderingen- een (eerste) betaling te doen aan de PLB gerechtigden (over het deel dat zij nog niet via het UWV ontvingen). Het lijkt erop dat er – ook bij de huidige stand van de boedel en in afwachting van de verkoop van het pand in Rotterdam en de uitkomst van de procedure v Herk- al een percentage van de nog niet betaalde PLB rechten bij voorrang –en dus eerder dan bij afwikkeling- betaald kan worden. Ook als voor 100% gereserveerd moet worden voor het UWV. De PLB gerechtigden hebben lang genoeg op hun geld moeten wachten. Of het echt lukt is evenwel nog niet zeker.

30-03-2021



5

Het UWV is gevraagd de PLB gerechtigden te laten voorgaan. Het gaat in beide boedels gezamenlijk over een aanzienlijk bedrag. Het UWV heeft nog geen ei gelegd. Maar de PLB gerechtigden laten voorgaan zou eigenlijk – in deze situatie waarbij 2 x is doorgewerkt- een natuurlijke consequentie moeten zijn van het UWV besluit om de PLB gerechtigden een gelijke rang toe te kennen. De boedel verwacht een uitkomst van deze discussie voor het einde van dit kalender jaar. Als het UWV het verzoek afwijst heeft dat een groot effect op het percentage dat de PLBers als uitkering krijgen.

07-10-2021



6

Een tiental ex werknemers (waaronder PLBers) heeft onder leiding van een veelklager een klacht ingediend bij de RC in dit faillissement wegens het langdradige proces. Een faillissement neemt nou eenmaal tijd, zeker als er geprocedeerd wordt. Voorts hebben de werknemers alle rechten van het jaar direct voorafgaande aan het faillissement vanzelfsprekend voldaan gekregen via de loongarantieregeling. De klachten zijn tekenend voor de opwinding die voorafgaande en met het intreden van het faillissement (2 opvolgende faillissementen) gepaard ging.

Het UWV heeft laten weten dat de gevraagde voorrang voor de PLBers niet wordt verleend en dat het UWV aanspraak maakt op een gelijk-waardige positie. Dat betekent dat er geen 100% kan worden uitge-keerd aan de PLBers – en dat daarmee grote verschillen ontstaan tus-sen een PLB uitkering bij Klieken en die bij SCNL (dit is mede gelegen in het feit dat de omvang van de preferente vorderingen bij beide boedels zeer verschillen).

21-04-2022



7

De PLBers hebben in een eerdere fase in een mailing het verzoek gekregen hun recente privé bank rekeningnummers op te geven. Daar-op is slechts gedeeltelijk gereageerd. Het is derhalve niet zeker dat de uitdelingen –als die (na het afronden van o.a de procedure van Herk) uiteindelijk mogelijk worden- ook daadwerkelijk kunnen plaatsvinden. Een aantall ex-werknemers (PLBers) is met de noorderzon betrokken zonder achterlating van een nieuw adres.

Bovengenoemde collectief bij de RC ingediende (15) klachten zijn door de RC –na wisseling van nadere stukken van de zijde van de curator en klagers- afgewezen op inhoudelijke gronden. Vrijwel gelijktijdig hebben de klagers (collectief) geklaagd bij de Deken van de Ode van advocaten. Nu een uitvoerige fase van hoor-en –wederhoor zijn deze klachten (voorlopig) afgewezen door de Deken. De inhoudelijke be-handeling van deze klachten hebben de boedel veel tijd gekost. Al deze inspanningen komen in theorie ten laste van met name de uitkeringsruimte die tzt vrij zou kunnen komen – met name voor de PLBers.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Verkoopopbrengst

12-03-2020



In 2019 is met instemming van de bank een Makelaar ingeschakeld om het pand te verkopen. Er hebben zich diverse gegadigden gemeld waaronder de huidige huurder (de doorstart Gynaikon). Het wordt over het algemeen als een gemis ervaren dat de huurrelatie met de huurder niet verder is geformaliseerd in een formeel huurcontract volgens het ROZ model. De huurder is gevraagd – met gelijkblijvende afspraken-mee te werken aan het ondertekenen van een zodanig model. Dit is tot nu toe door huurder geweigerd. Mogelijk om daarmee een prijsdrukkend effect te bewerkstellingen in de poging om het pand in eigendom te verwerven. Ook speelt een rol dat er een verschil van inzicht is ontstaan tussen de boedel en de huurder over de hoogte van de huur. Naar het oordeel van de boedel is in de doorstart overeenkomst geen lage huur overeen gekomen, maar een tenminste huur (zodat deze tenminste de rente en aflossing en de OG kosten zou dekken). De boedel overweegt in rechte een huurverhoging en vastlegging van de huur in het ROZ model af te dwingen (bij dat laatste heeft huurder ook geen redelijk belang).

Een procedure lijkt onvermijdelijk om het pand (beter) verkoopbaar te maken. Het namens Gynaikon eerder uitgebrachte indicatieve bod van 525k (wat nog 50k beneden de WOZ waarde is) is weer ingetrokken. Dit in verband met een VVE factuur die de boedel niet wenst te voldoen (omdat deze ziet op voor 2021 geplande verbeteringen). Er is door de boedel van afgezien nakoming van de naar haar oordeel bereikte overeenstemming met de huurder over de koopprijs af te dwingen omdat de status van de tussenpersoon tijdens huurder/aspirant koper diffuus bleek te zijn.

Met instemming van de bank (de vordering loopt niet op, er wordt ook afgelost uit de huur) blijft het pand in de verkoop bij de makelaar.

Hoogte Hypotheek

Als het goed is blijft de restschuld dalen omdat met de geïncasseerde huur tevens een gedeelte aan aflossing wordt ontvangen. De overwaarde die aan de boedel zou toevallen neemt derhalve steeds (een beetje) toe.

Verkoopopbrengst

30-11-2020



Op dit ogenblik ligt het verkoopproces stil door vraag uitval. Met de makelaar is afgesproken dat in het eerste kwartaal 2021 opnieuw ge-keken wordt naar de verkoopbaarheid.

De marktomstandigheden zijn vrijwel ongewijzigd. De bancaire situatie is wel veranderd. Naar aanleiding van nieuwe Europese ECB richtlijnen is het voor de bank noodzakelijk de kwaliteit van de dekking op de restvordering opnieuw te beoordelen. Eind 2020/begin 2021 heeft daarom een hertaxatie van het pand plaatsgevonden door een onafhankelijke makelaar (niet de verkopende makelaar). De uitkomst daarvan is nog niet bekend. Aangenomen moet worden dat de bank geen enkel aanleiding heeft tot een gedwongen verkoop

30-03-2021



(executie) nu de rente en aflossing door de boedel gewoon wordt voldaan. De kosten van de hertaxatie zullen uiteindelijk ten laste van de boedel komen en vormen onderdeel van de restschuld en verminderen derhalve de overwaarde waarop de boedel rekent (mede ter dekking van de nog resterende PLB uren). De WOZ waardes zijn in de afgelopen jaren steeds aanzienlijk hoger dan de restschuld aan de bank.

Hoogte hypotheek

De restschuld aan de bank neemt weer wat toe met de gemaakte her-taxatie kosten, maar er zal sprake blijven van een overwaarde – en dus opbrengst voor de boedel.

Verkoopopbrengst

07-10-2021



Inmiddels is een verkoop van het pand aanstaande. Er is overeenstemming over de prijs en de koper zal de VVE factuur (15k) over de aanstaande verbouwing voor zijn rekening nemen. Met deze verkoop wordt een aanzienlijke overwaarde gerealiseerd. En daarmee wordt dekking gecreëerd voor –o.a.– de PLB vorderingen.

Hoogte hypotheek

De restschuld is met de voortgezette aflossing (gefinancierd uit de huuropbrengsten) gedaald naar ca 150k. Ook dat doet de dekking van de PLB rechten natuurlijk goed. De deal is wel gemaakt onder financie-ringsvoorbehoud. Dus het is nog niet zeker dat de verkoop doorgaat. De RC gaf wel al fiat voor de transactie.

Verkoopopbrengst

21-04-2022



Transport van het pand heeft na veel vijfen en zessen uiteindelijk kunnen plaatsvinden. Dit niet dan nadat meerdere versies van de koopovereenkomst moesten worden gewisseld voordat de koper kon in-stemmen. Obstakels voor het transport vormden daarbij (i) het feit dat voorafgaand geen ROZ huurovereenkomst met de huurder kon worden afgesloten, (ii) de discussie met de VVE over de uitstaande VVE facturen (waarvan een grote factuur vooruit gefactureerd was voor nog te verrichte onderhoud in 2024), (iii) er een WOZ bezwaarschrift procedure liep, (iv) geen duidelijkheid bestond over de VVE achterstand (nu de boedel die in de afgelopen jaren gewoon allemaal voldaan had uit de huur), (v) de discussie over de rest vordering van de bank (zie punt 5) nu de boedel alle rente en aflossing uit de huur gewoon vol-daan had, maar dit niet juist was geadministreerd, (vi) de UBO discussie met de notaris (de curator weigerde UBO te registreren), (vii) het dreigend afhaken van de beoogde koper/Belegger (waardoor het zoeken van nieuwe gegadigden via de makelaar noodzakelijk werd) en (viii) het verrekenen van de huur over december 2021 (omdat transport midden December plaatsvond en de koper erop stond zelf een creditfactuur te ontvangen in plaats van de huurder).

De boedel heeft er ten tijde van de doorstart duidelijk goed aan gedaan het pand in Rotterdam toen buiten de doorstart afspraken te houden. Het was ondenkbaar dat de boedel –toen– een aanzienlijke overwaarde had gecreëerd. Door het tijdsverloop (met de rente en aflossing die gewoon voldaan werd uit de huur) en het aantrekken van de markt heeft de boedel een overwaarde gerealiseerd niet even hoog is als de gehele opbrengst van de doorstart zelf. Er is met deze transactie een overwaarde van 300k tot stand gekomen (waarmee de dekking voor de PLBers –en vanzelfsprekend ook het UWV– is toegeno-men).

Hoogte hypotheek

Uiteindelijk is de restvordering van de bank uitgekomen op ca 146k. De vordering van de bank was daarmee –ten opzichte van faillissementsdatum- gehalveerd.

Werkzaamheden

Het pand is inmiddels verkocht en de boedel positie van verhuurder is daarmee eveneens komen te vervallen. De relatie met de huurder was in de afgelopen jaren (hoewel het de doorstart partij betrof) moeizaam.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De procedures tegen de huurder dienen te worden opgestart en tegelijkertijd wordt gezien of zich geen koper (belegger) meldt. In dat verband is relevant dat deze locatie (dit bedrijfsverzamelgebouw) een ontwikkelingsgebied is en mogelijk de komende jaren een woon bestemming krijgt. Uiteindelijk gaat het erom de boedelomvang te verdubbelen met de te realiseren overwaarde. Dit laatste is van belang voor de dekking van de PLB uren (zie punt 2.4 slot).

12-03-2020



Door de Coronacrisis is het onmogelijk gebleken nieuwe gegadigden voor het pand te vinden. Het bod dat de huidige huurder uitbracht is (opnieuw) als te laag beoordeeld. Het is de verwachting dat medio 2021 en markt weer wat zal aantrekken. Zeker als men zich realiseert dat het gehele pand (een bedrijven verzamelgebouw / VVE) ook op de nominatie lijkt te staan voor een bestemmingswijziging (zie ook hier-onder).

18-08-2020



De hertaxatie zal het verkoopproces en de situatie rond de ondermarktconforme huur kunnen veranderen en versnellen. Inmiddels zijn de verkoopinspanningen herstart en vormt het hoogte van de huidige door Gynaikon betaalde vergoeding uitgangspunt bij de besprekingen met –ook- derde partijen. De verkopende makelaar verwacht dat daar in 2021 kansen liggen.

30-03-2021



Hopelijk zijn de werkzaamheden van de exploitatie en verkoop van dit pand beëindigd. Het is niet aannemelijk dat er in 2022 nog veel moet gebeuren.

07-10-2021



Het pand is inmiddels verkocht en de boedel positie van verhuurder is daarmee eveneens komen te vervallen. De relatie met de huurder was in de afgelopen jaren (hoewel het de doorstart partij betrof) moeizaam.

21-04-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

CAS software

12-03-2020

 2

Lange tijd was onduidelijk welke gebruikers er nog waren van de CAS software. Zowel Wanbound (hosting) als Ambbrero (automatiseerder/ontwerper) waren daarover niet duidelijk genoeg. Deels kwam dit door onduidelijkheid over de eigendom van de diverse servers. Inmiddels heeft de boedel besloten om het gebruik van CAS en het maken van de maandelijkse IT kosten te staken. Daardoor werd duidelijk dat er 2 gebruikers van CAS over zijn: Mildrith Clinics (die ten onrechte geen licentie fee betaalt en BACASA (de stichting die alle patiënten gegevens overnam). In het contract met BACASA staat dat deze stichting alle kosten van de boedel draagt en overneemt. BACAA heeft dit nimmer gedaan. Het ligt in de bedoeling de CAS software te verkopen aan deze beide gebruikers. De boedel zal het betalen van de kosten (als mogelijk) staken. Door doorstart 1 (van CASA Nederland naar CASA Klinieken) staat wel vast dat de boedel van CASA Klinieken de IE gerechtigde is op het CASA pakket. Zie ook punt 6.8.

In 2020 is het aantal gebruikers naar nihil gelopen. Dat betekent dat er geen gebruikers zijn van de CAS software. De CAS software is tailor made en niet geschikt voor massa toepassing door marktgebruikers. De boedel heeft besloten om alle bedrijfsgegevens veilig te stellen inclusief de broncode software op een aparte server. Alle (3) andere servers zijn afgesloten. BACASA heeft de beschikking over alle elektro-nische patiënten gegevens. De CAS software is niet meer verkoopbaar. Wel heeft de software in de afgelopen jaren een aanzienlijke op-brengst veroorzaakt door de licentievergoedingen die zijn ontvangen.

30-11-2020

 4

De CAS software is begin 2021 definitief gedeactiveerd. De software is samen met de digitale bedrijfsgegevens veiliggesteld. Voordat de CAS software inactief werd moest worden vastgesteld of BACASA (de stichting die de digitale patiënten dossiers beheert) zonder CAS kan door functioneren. In overleg met VWS en BACASA is vastgesteld dat BACASA gewoon over de gegevens kan blijven beschikken. De data zijn door BACASA vertaald in een andere software taal, maar bleven (blijkens een test) goed benaderbaar.

30-03-2021

 5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Werkzaamheden

30-11-2020

 4

Bovenstaande aanpak is nog steeds geldig. Deze procedure wordt momenteel in 2021 gestart teneinde de verkoopbaarheid

Er is –door de vraag uitval op de markt- vanaf gezien de procedure voor het markt conform maken van de huur te starten. Nieuwe verkoop inspanningen van het OG zullen er mogelijk toe kunnen leiden dat de procedure overbodig wordt. De markt voor de verkoop van het pand trekt weer aan.

30-03-2021

 5

Inmiddels is ook de discussie met de huurder afgerond over het wel of niet hanteren van het zgn. ROZ huurmodel. De nieuwe eigenaar zal een ROZ model kunnen contracteren. Deze bereidheid van huurder heeft de verkoop zeker vergemakkelijkt.

07-10-2021

 6

Geen werkzaamheden meer vereist.

21-04-2022

 7

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Met Gynaikon loopt nog een discussie over het verhogen – normalise-ren – van de maandelijkse huur. Gynaikon betaalt slechts de lagere (oude) huur, terwijl de boedel de hogere huur factureert. De boedel zal, ter verbetering van de verkoopbaarheid van het pand, een proce-dure starten om te komen tot normalisatie (los van de hoogte van de rente en aflossing van de bankschuld). In de doorstart overeenkomst is overeengekomen dat Gynaikon tenminste de (bank-)lasten voldoet. De huur is uitdrukkelijk (door het begrip “tenminste”) niet beperkt tot de lasten. Dat betekent dat de (hogere) marktprijs moet worden voldaan zodat de huur meer markt conform wordt.

18-08-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Inmiddels is de situatie ontstaan dat er nog maar 1 gebruiker van de CAS software is. Dit is de Stichting BACASA, die mede op initiatief van VWS is opgericht en wordt gemanaged door Gynaikon (Rotterdamse doorstart). Deze stichting heeft een leeslicentie om de EPD gegevens te kunnen bekijken als de ex-patiënten van CASA daarom vragen. Door het wegvallen van de andere gebruikers is de exploitatie van de CAS software voor de boedel verlieslatend geworden. Krachtens de met BACASA gesloten overeenkomst is deze stichting verplicht het ex-ploitatie tekort aan te zuiveren. BACASA is daartoe tot twee maal toe opgeroepen, maar zij heeft dit aanhoudend geweigerd. Dit betekent dat de stekker uit de CAS software zal moeten worden getrokken en de (15 jarige) licentie een einde neemt. Dat betekent tevens dat de EPD gegevens niet meer te benaderen zijn. BACASA zal nog 1 maal worden uitgenodigd de negatieve opbrengsten te vergoeden en zal worden aangeboden om de CAS software tegen een symbolisch be-drag van de boedel over te nemen. Door de boedel is verzocht om bemiddeling door VWS. Mogelijk heeft dat (wel) resultaat.

18-08-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

VWS vermogensaanwas claim en PLB uren

12-03-2020



Voor de PLB uren wordt verwezen naar punt 2.4 slot. De VWS vermogensaanwas claim is een concurrente vordering als deze zou worden ingediend.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

08-11-2019

 1

Het staat vrijwel vast dat de restschuld van de bank na verkoop van het pand te Rotterdam nihil zal bedragen.

Toelichting vordering van bank(en)

30-03-2021

 5

Zie ook 2.2 slot en 3.2 slot.

Toelichting vordering van bank(en)

07-10-2021

 6

Inmiddels is duidelijk dat de renteschuld van de bank onder de 150k zal uitkomen (die was in 2018 nog ca 300k). Deze schuld zal volledig kunnen worden voldaan door de verkoop van het pand in Rotterdam. Er zal een substantiële overwaarde kunnen worden gerealiseerd die ten goed zal kunnen komen aan met name de dekking op de PLB uren.

Toelichting vordering van bank(en)

21-04-2022

 7

De restvordering is uitgekomen op ca 146k en is verrekenend bij transport. De bank is daarmee volledig voldaan t/m transport inclusief de in rekening gebrachte extra kosten van bijzonder beheer.

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De bank maakt ook geen aanspraak meer op enige vordering uit hoofde van dit obligokrediet (d.w.z. de bankgaranties).

12-03-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

Na diverse gesprekken met grotere accountantskantoren is gebleken dat deze niet wilden meewerken aan het voor de boedel definitief vaststellen van de eindverantwoording van de productie (subsidie) 2017. Daarop is overleg gepleegd met VWS over de vraag wie dan wel -en hoe dan- die verantwoording zou kunnen afleggen. Uiteindelijk is er besloten om de assurance eisen sterk te verlagen en kon een opdracht aan een niet RA worden vertrekt. Deze heeft in overleg met VWS en de laatste bestuurder uiteindelijk de verantwoording afgelegd. De conclusie daarbij was dat er met een redelijke mate van zekerheid kon worden vastgesteld dat de beweerde productie ook werkelijk was verricht. Toch is maanden later een definitieve vaststelling van de zijde van VWS gevolgd dat deze wijze van verantwoording afleggen onvoldoende waarborg bood en dat er sprake zou moeten zijn van een terugvordering van ca. 20%. De boedel is daartegen middels een bezwaarschrift in het geweerd gekomen. De wijze van controle was immers tevoren afgestemd. De boedel weigert de vaststelling te aanvaarden. Zeker als deze vaststelling zou betekenen dat de dekking op de onbetaalde PLB uren zou afnemen of zelfs teniet zou gaan. Het kan niet zo zijn dat VWS ten nadele van de werknemers een gedeelte van haar boedelmiddelen zou terug ontvangen.

08-11-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inmiddels zijn de bezwaarschriftprocedures (na diverse overleggen in rechte en informeel) beëindigd en zijn VWS en de boedel het eens dat de teveel ontvangen subsidie in de doorwerkperiode (door de afnemende patiënten aantallen) wel een boedelschuld zijn, maar geen preferente boedelschulden. Hierdoor gaat de VWS boedelvorderingen niet voor op de PLB gerechtigden – die immers (zie punt 2.4 slot) preferente boedelvorderingen hebben.

12-03-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

Toelichting

30-03-2021

 5

Zie ook 2.2 en 3.2 slot. De hoogte van de rest schuld neemt wat toe (hertaxatiekosten), maar ook weer af, met de rente en aflossing. De markt trekt aan en de verwachte overwaarde neemt toe.

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verkoop pand Rotterdam

08-11-2019

 1

M.b.t. de CAS Software heeft Gynaikon aangegeven van het gebruik daarvan verder af te zien. BACASA (de stichting die de oude gegevens bewaart) heeft nog een zgn. inzage recht (een minder uitgebreide licentie). Alle onderhoudskosten van het CAS Systeem zijn voor de gebruikers. Nu BACASA nog de enige gebruiker is zal deze voor alle onderhoudskosten moeten opdraaien. Daarover wordt contact gezocht met deze stichting. De boedel zal de CAS software ook te koop aanbieden aan de laatste gebruiker. Alle IT gerelateerde maandlasten behoren –op basis van de overdrachts-overeenkomst ende eerdere doorstart overeenkomst- bij de gebruikers.

De rente en aflossing aan de bank voor de hypothecaire lening op het pand Rotterdam wordt voldaan via de opbrengst van de huur. Het pand staat te koop. De huurder (de doorstart) heeft een te laag bedrag geboden. Ook derden zijn geïnteresseerd. De boedel is op dit ogenblik bezig met de huurder een meer marktconforme huur af te spreken. Dat is op basis van art. 5 van de doorstart ook mogelijk en nodig. In deze bepaling staat dat de tot op heden betaalde bedragen slechts voorschotten zijn en tenminste de rente en aflossing dienen te bevatten. Dit opent de weg naar het doorvoeren van een marktconforme (hogere) huur. En dit kan leiden tot een hogere verkoopopbrengst (en die kan weer dienen om de preferente boedelschulden uit hoofde van de PLB uren te voldoen). De boedel heeft hoop dat het pand in 2020 van de hand kan worden gedaan.

Zowel ex patiënten als ex werknemers blijven zich tot de boedel richten. De patiënten vragen inzage. De boedel verwijst hen door naar BACASA. Maar er zijn ook let-stelschade zaken aanhangig. Die vereisen de nodige aandacht nu de verzekeraar ondersteuning van de boedel verwacht teneinde tot een juiste rechtspositie te komen. De werknemers vragen met name –en terecht- duidelijkheid m.b.t. de PLB uren.

Ook de IT omgeving blijft aandacht vragen – hoewel de onderhoudskosten gedekt behoren te worden door de licentienemers (de CAS gebruikers). De IT omgeving wordt door 3 partijen (AFAS, Ambrero en Wanbound) in stand gehouden. De boedel gaat dit in de komende maanden afbouwen nu er nog maar 1 gebruiker over is (BACASA). Er zijn bovendien nog diverse servers actief om e.e.a. in goede banen te leiden. E.e.a. is –bij de doorstart- afgesproken met de IGJ.

Inmiddels is de CAS software uitgeschakeld en is BACASA als enige in staat om de vragen van patiënten te beantwoorden. Het pand in Rotterdam wordt verkocht . Waarschijnlijk in 2021. Het verkoopproces mag (in overleg met de RC) zolang duren als de proceduretegen cq de onderhandelingen met ex bestuurder (v Herk) in beslag nemen.

30-11-2020

 4

Het pand in Rotterdam is waarschijnlijk verkocht. Dat zal een aanzienlijke overwaarde genereren. Die wordt gebruikt voor het dekken van met name de PLB uren.

07-10-2021

 6

Het pand in Rotterdam is inmiddels verkocht en geleverd aan een belegger. De opbrengst van de boedel activa is daarmee (door de realisatie van de overwaarde) verdubbeld ten opzichte van de doorstart fase.

21-04-2022

 7

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Het gesprek met de diverse opvolgende accountants staat gepland voor het eerste half jaar 2010.

08-11-2019



1

Het gesprek met de diverse opvolgende accountants staat gepland voor het eerste half jaar 2020.

12-03-2020



2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

08-11-2019



1

De boedel heeft informeel contact met de raadsman van v Herk gehad. Inmiddels is de dagvaarding gereed en deze zal in het kader van hoor-en wederhoor aan v Herk worden voorgelegd voor verder commentaar. Voor zover bekend is de verzekeraar van de gestelde aansprakelijkheid op de hoogte.

Toelichting

12-03-2020



2

De dagvaarding waarbij v Herk in rechte zal worden betrokken zal medio 2020 worden uitgebracht omdat het informele overleg met diens raadsman geen enkel aanknopingspunt heeft opgeleverd voor een vergelijk van welke aard ook.

Toelichting

30-11-2020



4

Er is een 2nd opinion aangevraagd m.b.t. de dagvaarding juist om de laatste stand van de wetenschap daarin te kunnen meenemen. Het feit dat het OM afzag van vervolging betekent niet dat de zaak in civiele zin ten einde is. De boedel meent terechte verwijten te kunnen maken aan v Herk. Het ziet er naar uit dat de concept dagvaarding voor het einde van het jaar voor discussie tussen de raadsliden kan worden voorgelegd.

De concept dagvaarding is enige tijd geleden opgestuurd aan een van de raadsliden van v Herk en later ook aan v Herk zelf. Met een uitnodiging om in gesprek te gaan over de inhoud daarvan. Daarop is niet gereageerd. Vervolgens is in Oktober 2020 de dagvaarding uitgebracht. De boedel spreekt de hoop uit dat er alsnog een gesprek tot stand komt om tot een regeling te komen.

Ja

30-03-2021



5

Toelichting

Op dit ogenblik is er contact met de raadsvrouw van v Herk en de twee bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraars. Een van de verzekeraars heeft voorlopig dekking geweigerd. De boedel heeft beslag gelegd onder beide BCA polissen. De boedel heeft een voorkeur voor een minnelijke oplossing, maar is desnodig bereid met volle kracht door te procederen. Dit is mede ingegeven door de positie van de onbetaald gebleven PLB uren van de ex werknemers.

De vordering op v Herk is begroot op het volledige tekort in faillissement. Dat zijn de tekorten van alle 3 de faillissementen (tot kw 2 2017) gezamenlijk – door de (pas in april 2017) verdwenen statutaire hoofdelijkheid. Het is evenwel de vraag of de terugvorderingen van de verzekeraars en VWS over de jaren na zijn vertrek (eind 2015) zou-den moeten meetellen.

Ja

07-10-2021

Toelichting

 6

Namens van Herk is een uitvoerig proces stuk ingediend. Dit komt erop neer dat alle aansprakelijkheid (en verantwoordelijkheid) wordt afgewezen. De boedel streeft naar een schikking. Maar niet zonder dat van Herk inhoudelijk en materieel zijn verantwoordelijkheid neemt.

Toelichting

21-04-2022

 7

Nu de procedure loopt is (o.a.) opnieuw gekeken naar de betekenis van het sepot van het OM (zie boven). Het is duidelijk dat de betekenis daarvan van de civiele procedure niet moet worden overschat. Ook de curator heeft steeds (ook publiekelijk en in dit verslag) aangegeven dat naar zijn oordeel geen sprake was van strafrechtelijk relevant handelen. De gestelde aansprakelijkheid is strikt van civielrechtelijke betekenis en betreft het handelen van Van Herk als bestuurder. Er bestaat grote twijfel of Van Herk heeft gehandeld zoals een redelijke handelend bestuurder (onder deze omstandigheden) behoorde te handelen. De grondslagen van de bestuurdersaansprakelijkheid worden daardoor niet aangetast. Ook nadere bestudering van de (beide) BCA polissen geeft geen aanleiding tot het herzien van het door de boedel ingenomen standpunt.

in het kalenderjaar 2022 zal (mogelijk ter zitting) een poging worden ondernomen om deze zaak in der minne te schikken. Dit ook omdat de genomen rechtsmaatregelen klemmend zijn voor Van Herk.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het is aannemelijk dat de overleg fase met v Herk en de gesprekken met de accountants nog enige tijd zullen voortduren.

08-11-2019

 1

Gesprekken met de accountants hebben uiteindelijk (mede door de Corona crisis en de lock down) niet plaatsgevonden. Dit is voorlopig ook niet nodig. De boedels richten zich primair op de procedure van Herk –waarin het gehele tekort (inclusief de terugvorderingen door de zorgverzekeraars en VWS).

30-03-2021

 5

De procedure tegen ex bestuurder Van Herk zal worden voortgezet. Een comparitie van partijen in 2022 is aannemelijk.

21-04-2022

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

08-11-2019

 1

Zie punt 2. De PLB uren worden beschouwd als preferente boedelvorderingen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

12-03-2020

 2

Met het UWV heeft nog –op verzoek van o.a. VWS – overleg plaatsgevonden over de kwalificatie van de PLB uren (zie punt 2.4 als boedelschulden (analoog aan de vakantiedagen). Eigenlijk kon het UWV geen duidelijke rechtsgrond aangeven waarom deze kwalificatie is aangehouden. De analogie met de vakantiedagen is evenwel begrijpelijk en niet vergezocht. De boedel zag geen verdere reden deze te bestrijden. Dit uitgangspunt is ook gehanteerd richting VWS (zie punt 6.3) bij het beëindigen van de bezwaarschriftprocedures in het kader van de teveel ontvangen subsidie over de doorwerkperiode 2.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Er is een gerede kans dat de niet door het UWV gedekte PLB gerechtigden op enig moment een uitkering kunnen ontvangen (tenzij hun huidige werkgever dat al deed) zie punt 2.4. Het is ondenkbaar dat pre faillissementsschulden zullen kunnen worden voldaan.

12-03-2020

 2

Het pand in Rotterdam is verkocht met een aanzienlijke overwaarde. Deze kan helpen bij het tot stand komen van een dekking op de rechten van de PLBers. Bekeken gaat worden of een eerste uitdeling aan de boedelcrediteuren (UWV en PLBers) mogelijk is. Er wordt naar gestreefd daar nog in 2022 duidelijkheid over te verkrijgen zodat mogelijk een eerste uitdeling aan de PLBers –als boedelcrediteuren; zie punt 2) in zicht komt. Dit is evenwel geenszins zeker.

21-04-2022

 7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De werkzaamheden voor 2021 concentreren zich –naast de procedure v Herk- op de verkoop van het pand in Rotterdam, het (zo mogelijk) uitbetalen van de onbetaalde PLB uren.

30-03-2021

 5

Het pand in Rotterdam lijkt te zijn verkocht. De procedure van Herk loopt. De boedel heeft een voorkeur voor een snelle schikking. De kans daarop lijkt – gezien de ingenomen standpunten- voorlopig nog niet groot.

07-10-2021

 6

Het pand in Rotterdam is verkocht met een aanzienlijke overwaarde. Deze kan helpen bij het tot stand komen van een dekking op de rechten van de PLBers. Bekeken gaat worden of een eerste uitdeling aan de boedelcrediteuren (UWV en PLBers) mogelijk is. Er wordt naar gestreefd daar nog in 2022 duidelijkheid over te verkrijgen zodat mogelijk een eerste uitdeling aan de PLBers –als boedelcrediteuren; zie punt 2) in zicht komt. Dit is evenwel geenszins zeker.

21-04-2022

 7

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

De eerder aangegeven planning mbt de procedure geldt nog steeds. De boedel hoopt voor het einde van 2020, of uiterlijk 1e kwartaal 2021 de PLB uren (voor een deel) te kunnen voldoen. Volledige betaling is pas mogelijk als ook het pand in Rotterdam is verkocht en dat zal niet voor eind 2020 het geval kunnen zijn.

18-08-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Naar het oordeel van de boedel is de positie van de onbetaald gebleven PLB uren beslissend voor de wijze waarop deze faillissementen moeten worden afgewikkeld. Het is sociaal onjuist de boedels af te wikkelen met voorbij gaan aan het UWV standpunt dat de onbetaalde PLB uren preferente boedelschulden zijn.

08-11-2019



Het is niet zeker hoe lang de procedure tegen v Herk gaat duren (zie punt 7.5). Zodra het pand in Rotterdam is verkocht (zie punt 3 en punt 6.8) zal worden bekeken of daadwerkelijk tot betaling van de PLB uren kan worden overgegaan. Dat zal waarschijnlijk 2021 worden.

12-03-2020



Het is denkbaar dat de procedure met v Herk voor het einde van 2021 kan worden afgerond. De boedel heeft dit evenwel niet in eigen hand.

30-11-2020



Met de Rechter Commissaris is afgesproken dat zo nodig en zo mogelijk het verkoopproces voor het pand in Rotterdam niet geforceerd van aard zal zijn zolang de procedure van Herk voortduurt en de rente en de aflossing gewoon voldaan kunnen worden.

30-03-2021



Inmiddels is het pand in Rotterdam verkocht. Alle activa zijn daarmee geliquideerd en onderzocht wordt of nu al een uitdeling aan de boedelcrediteuren kan worden verricht. Waaronder de PLBers (zie punt 2) en het UWV.

21-04-2022



10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

3de kwartaal 2021.

30-03-2021



1ste kwartaal 2022.

07-10-2021



3de kwartaal 2022.

21-04-2022



Bijlagen