

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	13-02-2020
Insolventienummer	F.10/17/443
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015547:F001
Datum uitspraak	26-09-2017


R-C	mr. F. Damsteegt - Molier
Curator	mr. M.H. Janssen

Algemene gegevens


Naam onderneming

Kinderdagverblijf de Stoomtram B.V. 31-05-2018
 3


Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (3071 ZH) Rotterdam 31-05-2018
aan de Stoomtramweg 110  3

Activiteiten onderneming

Volgens de omschrijving in het Handelsregister: kinderopvang. De 31-05-2018
daadwerkelijke activiteiten lijken overeen te komen.  3

Uit onderzoek is de curator gebleken dat de bedrijfsactiviteiten reeds lange tijd
voorafgaand aan het faillissement zijn gestaakt.

De curator is onder meer uit overleg met de fiscus gebleken dat er wel degelijk 19-09-2018
bedrijfsactiviteiten hebben plaatsgevonden.  4

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Onbekend.

31-05-2018



Op basis van de thans door de bestuurder aangeleverde stukken valt geen uitspraak te doen over behaalde omzet en over de resultaten. De curator stelt de bestuurder in gelegenheid om op dit punt helderheid te verschaffen.

19-09-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

31-05-2018



Toelichting

Volgens de omschrijving in het Handelsregister: 2.

Boedelsaldo

€ 0,00

31-05-2018



€ 1.007,63

09-01-2019



€ 976,35

12-04-2019



€ 955,30

08-08-2019



€ 938,72

15-11-2019










€ 908,38

13-02-2020



Verslagperiode

van 1-1-2018	31-05-2018  3
t/m 30-4-2018	
van 1-5-2018	19-09-2018  4
t/m 31-7-2018	
van 1-8-2018	09-01-2019  5
t/m 31-12-2018	
van 1-1-2019	12-04-2019  6
t/m 31-3-2019	
van 1-4-2019	08-08-2019  7
t/m 30-6-2019	
van 1-7-2019	15-11-2019  8
t/m 31-10-2019	
van 1-11-2019	13-02-2020  9
t/m 31-1-2020	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	17 uur 54 min
4	7 uur 36 min
5	3 uur 18 min
6	8 uur 0 min
7	0 uur 12 min
8	1 uur 36 min
9	0 uur 30 min
totaal	39 uur 6 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft zijn werkzaamheden in verband met het aangekondigde verzet beperkt tot de strikt noodzakelijke.

31-05-2018



De rechtbank oordeelde dat er sprake was van pluraliteit van schuldeisers en dat Kinderdagverblijf De Stoomtram in de toestand verkeerde dat zij opgehouden was te betalen. Nu er ten tijde van de behandeling van het verzet geen gelden beschikbaar waren om de vorderingen van de aanvraagsters van het faillissement te voldoen, is het verzet ongegrond verklaard.

In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed in het kader van het onderzoek naar de administratie.

Geen opmerkingen

19-09-2018



In de afgelopen verslagperiode is onder andere tijd besteed aan de concept aansprakelijkheidstelling van de bestuurder.

12-04-2019



In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed aan overleg met (de advocaat van) de bestuurder.

08-08-2019



In de afgelopen periode is overleg gevoerd met de belastingdienst.

15-11-2019




Het overleg met de belastingdienst is voortgezet.

13-02-2020




1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie


Kinderdagverblijf De Stoomtram is op 7 februari 2014 opgericht. Bestuurder en enig aandeelhouder is mevrouw Zübeyde Çifci. 31-05-2018
 3

Thans doet de curator onderzoek naar de rol van de bestuurder en onderzoekt hij de rol van diverse familieleden van de bestuurder.


In onderzoek.

Geen opmerkingen 19-09-2018
 4

De bestuurder is verzocht te reageren op de bevindingen van de curator ter zake de inzet van diverse familieleden. De bestuurder heeft in dat kader een verklaring afgelegd, die wordt onderzocht door de curator. 09-01-2019
 5


De reactie van de bestuurder is inmiddels betrokken in de verzonden concept-aansprakelijkheidsstelling. 12-04-2019
 6

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures. 31-05-2018
 3


Hiervan is de curator niet gebleken.

1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder van de vennootschap werden de gebruikelijke verzekeringen aangehouden en zijn de premies betaald. De curator heeft deze mededeling nog niet kunnen verifiëren. 31-05-2018
 3

De curator is tot op heden niet gebleken van enige verzekering.

1.4 Huur

Kinderdagverblijf De Stoomtram huurt een ruimte aan de Stoomtrambaan 110-112. De huur bedraagt € 1.457,53 ex BTW per maand. 31-05-2018
 3

De curator heeft de huurovereenkomst ex artikel 39 Faillissementswet opgezegd. Inmiddels is de huurovereenkomst geëindigd en is het pand aan de verhuurder opgeleverd.

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is er volgens de bestuurder van Kinderdagverblijf De Stoomtram in gelegen dat de Belastingdienst in 2016 en 2017 de kinderopvangtoeslagen van klanten van het kinderdagverblijf (ouders) heeft stopgezet, omdat er in de regio misbruik van zou worden gemaakt. Daardoor bleken de klanten niet meer in staat om hun verplichtingen aan het kinderdagverblijf te voldoen en kwam het kinderverblijf in financieel zwaar weer. Nadat er op enig moment een belastingschuld was ontstaan uit hoofde van achterstallige betaling van loonheffingen, heeft de Belastingdienst de gehele inboedel van het kinderdagverblijf executoriaal geveild. Na die executoriale veiling (31 mei 2017) zijn de activiteiten van het kinderdagverblijf gestaakt en heeft de GGD de vergunning ingetrokken. De activiteiten zijn daarna niet meer opgestart.

31-05-2018



Er is inmiddels verzet ingesteld. De uitkomst van de behandeling van het verzet zal worden afgewacht. De curator zal de verdere afwikkeling van het faillissement ter hand nemen indien het verzet niet wordt gehonoreerd.

In onderzoek.

De curator heeft de opgegeven oorzaken in onderzoek. Ten tijde van de volgende verslaglegging maakt de curator zijn bevindingen kenbaar.

19-09-2018



De curator is gebleken van een aantal debiteuren met een substantiële schuld aan Kinderdagverblijf de Stoomtram. Het lijkt er inderdaad op dat als gevolg van het feit dat debiteuren niet aan hun betalingsverplichtingen voldeden er onvoldoende middelen waren om aan de lopende financiële verplichtingen te blijven voldoen. Los van het bovenstaande lijkt het erop dat de activiteiten van meet af aan niet rendabel waren.

09-01-2019



Geen opmerkingen.

12-04-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

31-05-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

31-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

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

17-10-2017	3	
------------	---	--

totaal	3	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing			
---------------------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	---------------	--	---------------

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing

31-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

31-05-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Bij een bezoek aan de bedrijfslocatie heeft de curator een zeer beperkte (restant) inventaris kunnen zien. Dit sluit aan bij de verklaring van de bestuurder dat de inventaris voor het faillissement executoriaal is geveild.

31-05-2018



Bij een nadere inspectie bleek dat het hoofdzakelijk ging om inventaris welke ter vernietiging diende te worden aangeboden. De verhuurder draagt zorg voor afvoer van de zaken.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog niet van toepassing.


31-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren


Volgens een verklaring van de bestuurder van het Kinderdagverblijf De Stoomtram zijn er vorderingen op klanten (ouders), die vooralsnog niet in staat zijn gebleken om aan hun verplichtingen jegens het kinderdagverblijf te voldoen. 31-05-2018
 3

De bestuurder heeft voorts aangegeven dat Kinderdagverblijf De Stoomtram beschikt over een vordering op de Belastingdienst uit hoofde van haar beweerdelijk onrechtmatig handelen.


De curator heeft de debiteuren – op basis van de stukken die bij het ingestelde verzet zijn overgelegd – aangeschreven. Tot op heden heeft geen enkele debiteur gereageerd dan wel is betaling ontvangen. In de komende verslagperiode zal op dit punt nader onderzoek worden verricht.


De debiteuren zijn nogmaals aangeschreven. Ook nu heeft geen enkele debiteur gereageerd dan wel is een betaling ontvangen.

Geen opmerkingen 19-09-2018
 4

De curator onderneemt op dit punt geen vervolgstappen. **13-02-2020**
 9

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af. 31-05-2018
 3

De curator heeft de gebleken onmogelijkheid van het debiteurenincasso betrokken in de verzonden concept aansprakelijkheid. 12-04-2019
 6

Vooralsnog geen. 08-08-2019
 7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,01 31-05-2018
 3

Toelichting vordering van bank(en)

Kinderdagverblijf De Stoomtram hield een rekening aan bij ING Bank N.V. Deze rekening vertoont een creditsaldo van € 15,00.

Op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap werd uiteindelijk een

creditsaldo van € 1.069,39 aangehouden.

Het aan de boedel toekomende bedrag van € 1.069,39 is door de curator ontvangen.

Toelichting vordering van bank(en)

Geen opmerkingen

19-09-2018

 4

5.2 Leasecontracten

De curator is ermee bekend dat Kinderdagverblijf De Stoomtram een auto in financial lease heeft of heeft gehad.

31-05-2018

 3

De leaseovereenkomst is reeds voor het faillissement beëindigd en derhalve is de leaseauto door de leasemaatschappij retour genomen. De curator verwacht dat er nog een vordering door de leasemaatschappij zal worden ingediend.

De leasemaatschappij diende een vordering in.

13-02-2020

 **9**

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van gebleken.

31-05-2018

 3

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,01

31-05-2018

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

 3

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



Geen.

08-08-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Kinderdagverblijf De Stoomtram zijn reeds gestaakt.
Voorzetting van de activiteiten was derhalve niet aan de orde.

31-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

31-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,01

31-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,01

31-05-2018

 3

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

31-05-2018

 3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog niet onderzocht. De curator heeft nog geen administratie overhandigd gekregen.

31-05-2018

 3

Naar zeggen van de bestuurder heeft zij thans alle administratie aan de curator overhandigd. De curator doet momenteel nader onderzoek.

Naar aanleiding van het onderzoek heeft de curator vragen aan de bestuurder gesteld. De bestuurder heeft de curator van een reactie voorzien. De antwoorden zijn thans onderwerp van onderzoek.

Daarnaast heeft de curator de voormalig boekhouder om nadere stukken verzocht.

Het onderzoek in het kader van de rechtmatigheid bevindt zich in de afrondende fase. In het volgende verslag zal de curator op dit punt een standpunt innemen.

19-09-2018

 4

Thans bestudeert de curator aanvullende stukken. Het onderzoek bevindt zich in de afrondende fase.

09-01-2019

 5

De curator is van mening dat niet voldaan is aan de boekhoudplicht. De curator heeft zijn bevindingen kenbaar gemaakt aan de bestuurder in de vorm van een concept-aansprakelijkheidsstelling. Tot op heden ontving de curator nog geen inhoudelijke reactie.

12-04-2019

 6

De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeert deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.

08-08-2019

 7

De curator is naar aanleiding van de reactie van de advocaat van de bestuurder in overleg getreden met de belastingdienst.

15-11-2019

 8

In de afgelopen periode heeft de curator het overleg met diverse afdelingen binnen de belastingdienst voortgezet.

13-02-2020

 9

7.2 Depot jaarrekeningen

Vooralsnog niet onderzocht.

31-05-2018



Uit onderzoek is de curator gebleken dat er geen enkele jaarrekening is gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist.

31-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Vooralsnog niet onderzocht.

31-05-2018



In onderzoek.

De curator is gebleken dat de aandelen rechtsgeldig zijn volgestort.

09-01-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

31-05-2018



Toelichting

Op grond van het feit dat de jaarrekeningen niet zijn gedeponeed, is er sprake van onbehoorlijk bestuur aan de zijde van de bestuurder.

Ja

19-09-2018



Toelichting

Geen opmerkingen

12-04-2019



Toelichting

De curator heeft een concept-aansprakelijkheidsstelling aan de bestuurder verzonden. Tot op heden ontving de curator geen inhoudelijke reactie. De curator beraadt zich op nadere stappen.

08-08-2019



Toelichting

De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeert deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.

15-11-2019



Toelichting

De curator heeft in de afgelopen periode onderzoek gedaan naar de stellingen van de bestuurder. De curator was hierbij mede afhankelijk van overleg met derden. De curator reageert in de komende verslagperiode naar de bestuurder.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

31-05-2018



Toelichting

Het onderzoek bevindt zich in de afrondende fase.

19-09-2018



Toelichting

Het onderzoek is afgerond en de bevindingen zullen in de reactie aan de bestuurder kenbaar worden gemaakt.

15-11-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In het volgende verslag zal de curator zijn bevindingen kenbaar maken.

19-09-2018



Als gevolg van de bestudering van aanvullende stukken zal de curator zijn bevindingen in het volgende verslag kenbaar kunnen maken.

09-01-2019



De curator is van mening dat er voldoende aanwijzingen zijn voor het standpunt van onbehoorlijk bestuur. In dat kader verzond de curator een concept-aansprakelijkheidsstelling met het verzoek om een inhoudelijke reactie.

12-04-2019



De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeerd deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.

08-08-2019








Zie onder 7.5.

15-11-2019






7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid



De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.	31-05-2018  3
De curator verricht in het kader van de rechtmatigheid momenteel onderzoek naar de administratie.	
In de komende periode verwacht de curator het onderzoek te kunnen afronden.	
Geen opmerkingen.	19-09-2018  4
Opvolgen reactie bestuurder op aansprakelijkstelling.	08-08-2019  7
Zie onder 7.5	15-11-2019  8
De curator treedt komende verslagperiode in overleg met de rechter-commissaris.	13-02-2020  9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.360,63	31-05-2018  3
Toelichting Er zijn een tweetal boedelvordering ingediend.	
Toelichting Geen opmerkingen.	19-09-2018  4
€ 11.916,27	09-01-2019  5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 82.839,00	31-05-2018  3
€ 85.494,00	09-01-2019  5
Toelichting De curator constateerde dat er vanaf augustus 2015 stelselmatig geen loonbelasting is afgedragen.	

8.3 Pref. vord. UWV

€ 32.393,49

31-05-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

31-05-2018



Toelichting

Geen wijzigingen.

19-09-2018



12

09-01-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 75.486,25

31-05-2018



€ 76.853,09

09-01-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Valt nog geen uitspraak over te doen.

31-05-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren.

31-05-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.2 Aard procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.3 Stand procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



Er is de curator niet van enige procedure gebleken. Dit punt is afgerond.

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



In dit faillissement resteert enkel nog de afronding van het onderzoek naar de administratie. Nadien zal de curator een definitief standpunt innemen ten aanzien van de rechtmatigheid. Aan de hand van de uitkomsten van het onderzoek zal de curator een beslissing nemen over verdere afwikkeling van het faillissement. Daarnaast voert de curator komende periode (verder) overleg met de belastingdienst.

De curator voert thans overleg met de belastingdienst. De curator zal op dit punt op korte termijn verslag uitbrengen aan de rechter-commissaris. Daarnaast zal de curator in het volgende verslag zijn bevindingen in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek weergeven.

19-09-2018



In de komende periode rondt de curator het rechtmatigheidsonderzoek af en treedt hij in overleg met de bestuurder. Hierna neemt hij een beslissing over de verdere afwikkeling van het faillissement.

09-01-2019



Nu de curator geen inhoudelijke reactie op de conceptaansprakelijkheidsstelling ontving, zal hij de aansprakelijkheidsstelling formaliseren. Voorts beraadt de curator zich op nadere stappen.

12-04-2019



De curator heeft de reactie van de bestuurder in onderzoek en zal die in de komende periode opvolgen.

08-08-2019



Zie onder 7.5.

15-11-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



Valt nog geen uitspraak over te doen.

10.3 Indiening volgend verslag

13-5-2020

13-02-2020



10.4 Werkzaamheden overig

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



Onderzoek naar de rol van de bestuurder en haar familieleden, onderzoek naar de administratie en onderzoek op het punt van het debiteurenincasso.

De curator verwacht dat het onderzoek naar de administratie in de komende periode kan worden afgerond. Nadien treedt de curator in overleg met de bestuurder.

Zie onder 10.1.

19-09-2018



In dit faillissement resteert enkel nog de discussie met de bestuurder.

15-11-2019



De curator neemt bij het volgende verslag een beslissing over de verdere afwikkeling van het faillissement.

13-02-2020



Bijlagen

Bijlagen