

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

## Betreft

Verslagnummer	16
Datum verslag	20-06-2022
Insolventienummer	F.10/18/153
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000042246:F001
Datum uitspraak	17-04-2018


R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr M.H. Janssen

## Algemene gegevens


### Naam onderneming


A&C Zorg B.V. 31-05-2018  
 1

### Gegevens onderneming

A&C Zorg B.V. 31-05-2018  
Heelsumstraat 87  
2573 NH DEN HAAG  1

### Activiteiten onderneming

A&C verleende thuiszorg aan cliënten, meer in het bijzonder huishoudelijke ondersteuning en soms persoonlijke verzorging. 31-05-2018  
 1

De curator is tot op heden nog niet gebleken dat er daadwerkelijk thuiszorgactiviteiten zijn ontplooid. 05-10-2018  
 2

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 216.055,00	€ 17.317,00	€ 133.418,00
2017	€ 194.114,00	€ 17.249,00	€ 140.008,00

## Toelichting financiële gegevens

De curator is nog in afwachting van financiële gegevens over de jaren 2017 en gedeeltelijk 2018.

31-05-2018



Volgens de bestuurder zijn alle relevante financiële gegevens waarover hij de beschikking heeft bij de curator aangeleverd.

05-10-2018



## Gemiddeld aantal personeelsleden

1

31-05-2018



## Boedelsaldo

€ 0,00

31-05-2018



€ 5.327,64

01-05-2019



€ 5.269,18

29-08-2019



€ 5.244,02

04-12-2019



€ 5.210,79

04-03-2020



€ 5.189,10

04-06-2020



€ 5.167,41

04-09-2020



€ 5.145,71

04-12-2020



€ 5.123,99

05-03-2021



### Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

€ 5.063,01

04-06-2021



### Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

€ 5.036,83

03-09-2021



### Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

€ 5.013,61

03-12-2021

**Toelichting**

 14

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

€ 4.990,14

18-03-2022

**Toelichting**

 15

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

€ 4.974,16

**20-06-2022**

**Toelichting**

 **16**

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten in rekening gebracht.

**Verslagperiode**

**van**

17-4-2018

31-05-2018

 1

**t/m**

30-4-2018

**van**

1-5-2018

05-10-2018

 2

**t/m**

31-7-2018

**van**

1-8-2018

31-01-2019

 3

**t/m**

31-12-2018

**van**

1-1-2019

01-05-2019

 4

**t/m**

31-3-2019

**van**

1-4-2019

29-08-2019

 5

**t/m**

31-7-2019

**van**

1-8-2019


04-12-2019

 6

**t/m**


30-11-2019

**van**  
1-12-2019

04-03-2020  
 7


**t/m**  
31-12-2019

**van**  
1-2-2020

04-06-2020  
 8


**t/m**  
30-4-2020

**van**  
1-5-2020

04-09-2020  
 9


**t/m**  
31-8-2020

**van**  
1-9-2020

04-12-2020  
 10


**t/m**  
30-11-2020

**van**  
1-12-2020

05-03-2021  
 11


**t/m**  
28-2-2021

**van**  
1-3-2021

04-06-2021  
 12


**t/m**  
30-4-2021

**van**  
1-5-2021

03-09-2021  
 13


**t/m**  
31-8-2021

**van**  
1-9-2021

03-12-2021  
 14

**t/m**  
31-10-2021

**van**  
1-11-2021

18-03-2022  
 15

**t/m**  
28-2-2022

**van**  
1-3-2022

**20-06-2022**  
 **16**


**t/m**  
31-5-2022

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	6 uur 12 min
2	8 uur 24 min
3	1 uur 48 min
4	3 uur 24 min
5	13 uur 6 min
6	4 uur 42 min
7	1 uur 0 min
8	2 uur 54 min
9	0 uur 24 min
10	1 uur 12 min
11	3 uur 30 min
12	5 uur 36 min
13	21 uur 36 min
14	6 uur 48 min
15	4 uur 30 min
16	4 uur 24 min
<b>totaal</b>	<b>89 uur 30 min</b>


## Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode is hoofdzakelijk tijd besteed aan inventarisatie en correspondentie en overleg met de bestuurder van de vennootschap.


31-05-2018  
 1

Dit openbare verslag is gebaseerd op de informatie die de curator in de afgelopen verslagperiode heeft ontvangen. Aanvullende informatie kan tot nieuwe inzichten leiden. Dit betekent dat de in dit verslag opgenomen feitelijke en financiële gegevens op enig moment aangepast kunnen worden. Aan de inhoud van dit verslag kunnen geen rechten worden verleend.


In de tweede verslagperiode is hoofdzakelijk tijd besteed aan de inventarisatie van de ingenomen beperkte administratie en het voeren van overleg met de heer Cakir. Daarnaast is er contact met de fiscus gelegd.

05-10-2018  
 2


In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan het trachten om in contact te treden met de heer Cakir. Dit is voorsnog niet gelukt.

31-01-2019  
 3


In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan overleg met de heer Cakir.

01-05-2019  
 4

In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan nader onderzoek naar aanvullende, door de bestuurder aangeleverde administratie. Voorts heeft overleg plaatsgevonden met de fiscus.

29-08-2019  
 5

In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed aan overleg met de bestuurder alsook met de belastingdienst.


04-12-2019  
 6

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheid verricht.	04-03-2020  7
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheid voortgezet.	04-06-2020  8
In de afgelopen periode heeft de curator zijn werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheid afgerond. De curator heeft voorts SVB gerappelleerd ter zaken haar onderzoek.	04-09-2020  9
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zich beziggehouden met aanvullende werkzaamheden in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.	04-12-2020  10
In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan nader onderzoek in het kader van het geconstateerde onbehoorlijk bestuur.	05-03-2021  11
In de afgelopen verslagperiode is hoofdzakelijk tijd besteed aan het opvolgen van de rechtmatigheid in dit faillissement, waaronder voorbereidende werkzaamheden voor het aanvragen van een garantstellingsregeling voor curatoren.	04-06-2021  12
In de afgelopen verslagperiode is hoofdzakelijk tijd besteed aan de opvolging van de rechtmatigheid in dit faillissement. In dat kader heeft onder andere een bespreking plaatsgevonden met het bestuur waarbij de curator de bestuurder zijn bevindingen in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek heeft voorgelegd.	03-09-2021  13
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gevoerd met de bestuurder en zijn adviseur om tot een minnelijke regeling te komen.	03-12-2021  14
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn de onderhandelingen met de bestuurder voortgezet.	18-03-2022  15
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode nader overleg gevoerd met de Belastingdienst in het kader van de getroffen regeling met de bestuurder. Voorts is tijd besteed aan het opstellen van een vaststellingsovereenkomst waarin de getroffen regeling met de bestuurder is vastgelegd.	<b>20-06-2022</b>  <b>16</b>

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

A&C Zorg B.V. is op 11 augustus 2014 opgericht. Bestuurder en enig aandeelhouder is de heer S. Çakir.	31-05-2018  1
---	---

## 1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend lopen er thans geen procedures.

31-05-2018

 1

Hiervan is de curator niet gebleken.

05-10-2018

 2

## 1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder zijn alle relevante verzekeringen inmiddels beëindigd.

31-05-2018

 1

Het lijkt erop dat de stelling van de bestuurder op dit punt correct is.

05-10-2018

 2

## 1.4 Huur

De failliete vennootschap huurde kantoorruimte te Schiedam. Volgens de bestuurder is de huurovereenkomst in de loop van januari 2018 overgenomen door een gelieerde vennootschap.

31-05-2018

 1

In onderzoek.

05-10-2018

 2

De gefailleerde vennootschap is geen huurder van het kantoorpand.

04-12-2019

 6

## 1.5 Oorzaak faillissement

Naar verklaring van de bestuurder is de oorzaak van het faillissement hoofdzakelijk gelegen in een slepend arbeidsgeschil met een werknemer en het niet voldoen aan verschillende belastingverplichtingen vanaf het jaar 2015.

31-05-2018



Doordat de niet betaalde belastingschulden over het jaar 2015 in de daaropvolgende jaren moesten worden ingelopen, liep de onderneming als het ware steeds achter de feiten aan. Nadat in de loop van 2017 een arbeidsgeschil met een werknemer ontstond en de vennootschap werd veroordeeld aan de werknemer een vergoeding te betalen, bleek de vennootschap niet langer in staat om aan haar verplichtingen te voldoen. Getracht is nog om tot een regeling te komen met de Belastingdienst en de werknemer, maar zonder succes. Het faillissement is uiteindelijk uitgesproken op aanvraag van de onbetaald gebleven werknemer.

Hoewel de bestuurder in eerste instantie aangaf dat er verzet tegen het vonnis van faillietverklaring zou worden ingesteld, is er uiteindelijk geen rechtsmiddel aangewend.

De opgegeven oorzaak heeft de curator in onderzoek.

05-10-2018



Het onderzoek naar de door de bestuurder opgegeven oorzaken heeft ertoe geleid dat de curator de bestuurder heeft verzocht om een nadere toelichting. Deze toelichting heeft de bestuurder vooralsnog niet verschaft.

31-01-2019



De bestuurder is terug in contact getreden met de curator en zal de gevraagde toelichting alsnog verschaffen.

01-05-2019



De bestuurder heeft aanvullende informatie verstrekt aan de curator. De curator heeft één en ander onderzocht en komt tot de conclusie dat de diepere oorzaak van het faillissement is gelegen in een misrekening ten aanzien van de loonheffingen in het jaar 2015. De daaruit voortvloeiende terugbetalingsverplichtingen drukten (te) zwaar op het resultaat. De directe oorzaak kan worden gevonden in een hoog oplopend geschil tussen de bestuurder en een werknemer van A&C.

29-08-2019





## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

31-05-2018

 1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

31-05-2018

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

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

3-5-2018	1	
----------	---	--

<b>totaal</b>	<b>1</b>	
---------------	----------	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

31-05-2018

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijd.
--------------	--------------	-----------	-------------

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

<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
---------------	---------------	--	---------------

### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

De vennootschap heeft een bescheiden kantoorinventaris in eigendom. De kantoorinventaris is thans in gebruik bij een gelieerde vennootschap.	31-05-2018  1
Zie onder 7.6	05-10-2018  2
De bestuurder heeft een voorstel gedaan ter overname van de zaken. De curator heeft dat voorstel in beraad.	01-05-2019  4
De curator heeft een tegenvoorstel gedaan. De verwachting is dat in de komende periode dit punt zal worden afgewikkeld.	29-08-2019  5
De bestuurder deelde de curator mede dat de bescheiden inventaris al enige tijd geleden door de fiscus zou zijn geveild. De curator heeft deze uitspraak in onderzoek. In de komende periode zal helder worden of de fiscus daadwerkelijk tot verkoop over is gegaan. Indien dat niet het geval is, zal de curator actie jegens de bestuurder ondernemen.	04-12-2019  6
De curator heeft op dit punt inmiddels melding bij het meldpunt Faillissementsfraude gedaan.	04-03-2020  7
De curator heeft het meldpunt verzocht mededeling te doen over de verdere behandeling van de melding.	05-03-2021  11
Geen opmerkingen.	03-09-2021  13

### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Er zou geen sprake zijn van een pandrecht.	31-05-2018  1
--	---

### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**



Inventarisatie en verkoop inventaris.	31-05-2018  1
Geen opmerkingen.	04-06-2021  12

### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

## **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

De vennootschap zou op datum faillissement haar werkzaamheden over de maand april 2018 nog niet hebben gefactureerd. De curator verricht onderzoek.	31-05-2018  1
De bestuurder neemt op dit punt een wisselend standpunt in. Nu zou er van nog niet uit gefactureerd onderhanden werk geen sprake zijn. De curator heeft deze stelling in onderzoek.	05-10-2018  2
De curator heeft van de bestuurder vooralsnog niet het op dit punt gewenste inzicht gekregen.	31-01-2019  3
In overleg met de bestuurder worden eventueel onderhanden werk in kaart gebracht.	01-05-2019  4
De bestuurder heeft aanvullende informatie aangeleverd ter zake de door de failliete vennootschap verrichte werkzaamheden over de maand april 2018. Aan de hand van deze informatie is het vooralsnog niet mogelijk gebleken om de daaraan verbonden uit te brengen declaraties van de SVB betaald te krijgen.	29-08-2019  5
De curator verricht nog één ultieme poging om te komen tot betaling van de declaraties over de maand april 2018.	04-12-2019  6
De curator heeft in de afgelopen periode overleg gevoerd met SVB. SVB heeft één en ander in onderzoek.	04-03-2020  7

## **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**





Incasso betaling facturen over de maand april 2018.	31-05-2018  1
Onderzoek naar de stelling van de bestuurder.	05-10-2018  2
Nader onderzoek naar mogelijkheid tot het verkrijgen van betalingen van de SVB.	29-08-2019  5
De curator doet thans ook onderzoek naar de rechtmatigheid van de facturen in de administratie van failliet.	04-12-2019  6

## **3.8 Andere activa**

### **Toelichting andere activa**

Niet van toepassing.	31-05-2018  1
----------------------	---

### 3.9 Werkzaamheden andere activa




Niet van toepassing.	31-05-2018  1
De curator heeft de uitkomsten van het onderzoek nog niet van SVB ontvangen. De curator rappelleerde SVB.	04-06-2020  8
SVB heeft de facturen inmiddels in onderzoek genomen.	04-12-2020  10
Het lijkt erop dat als gevolg van de gebrekkige administratie op het punt van de verrichte werkzaamheden de declaraties niet in behandeling zijn genomen.	05-03-2021  11

## 4. Debiteuren





---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Tot en met maart 2018 zouden alle facturen zijn voldaan.	31-05-2018  1
In onderzoek.	05-10-2018  2
In de afgelopen periode zijn diverse betalingen ontvangen die volgen uit de werkzaamheden van de failliete vennootschap van voor het faillissement. In overleg met de bestuurder worden deze betalingen en eventueel nog openstaande posten in kaart gebracht.	01-05-2019  4
De bestuurder heeft de openstaande posten in kaart gebracht. De vorderingen tot en met maart 2018 bleken nagenoeg te zijn voldaan en lijken voor het restant oninbaar.	29-08-2019  5
De curator staakt zijn incassowerkzaamheden ter zake pre-faillissementsdebiteuren.	04-12-2019  6

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

(vooralsnog) geen.	31-05-2018  1
Nadere inventarisatie debiteurenpositie.	01-05-2019  4
Afwikkeling debiteurenpositie.	29-08-2019  5
Dit punt is afgerond.	04-09-2020  9


## 5. Bank/Zekerheden

---


### 5.1 Vordering van bank(en)


€ 0,01	31-05-2018  1
--------	---

## 5.2 Leasecontracten

Er was sprake van financial lease van drie auto's. Deze financial lease zou voor het faillissement zijn overgenomen door een gelieerde vennootschap. 31-05-2018  
 1

In onderzoek. 05-10-2018  
 2

De leasecontracten vertegenwoordigden naar stelling van de bestuurder geen overwaarde. De curator doet onderzoek naar de juistheid van die stelling. 29-08-2019  
 5

De stelling lijkt inderdaad correct te zijn nu het ging om leaseovereenkomsten met een looptijd van nog enkele jaren. 04-12-2019  
 6

## 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing. 31-05-2018  
 1

## 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing. 31-05-2018  
 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

(nog) niet ingeroepen. 31-05-2018  
 1

## 5.6 Retentierechten

(nog) niet ingeroepen. 31-05-2018  
 1

## 5.7 Reclamerechten

(nog) niet ingeroepen. 31-05-2018  
 1

## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,01 31-05-2018  
 1

### Toelichting

Niet van toepassing.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen. 31-05-2018  
 1

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

De activiteiten van de failliete zijn gestaakt. De cliënten van A&C Zorg kopen inmiddels elders zorg in.

31-05-2018

 1

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

#### **6.5 Verantwoording**

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

#### **6.6 Opbrengst**

€ 0,01

31-05-2018

 1

#### **Toelichting**

Niet van toepassing.

#### **6.7 Boedelbijdrage**

€ 0,01

31-05-2018

 1

#### **Toelichting**

Niet van toepassing.

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft een gedeelte van de fysieke administratie in ontvangst genomen. De curator is nog in afwachting van aanvullende administratie. Zodra alle relevante administratie is ontvangen, zal de curator kunnen aanvangen met zijn onderzoek naar de boekhoudplicht.

31-05-2018

 1

Er is nog aanvullende administratie overhandigd. Thans verricht de curator onderzoek naar de overhandigde administratie.

05-10-2018

 2

De aan de curator overhandigde informatie biedt geen eenvoudige inzage in de rechten en plichten van de failliete vennootschap op datum faillissement. De door de curator in dat kader verzochte aanvullende toelichting is vooralsnog niet verkregen.

31-01-2019

 3

De bestuurder zal de curator in de komende periode nog van aanvullende informatie uit de administratie voorzien.

01-05-2019

 4

De bestuurder heeft de curator van aanvullende informatie voorzien. Hoewel deze informatie aanvullend inzicht biedt aan de curator van de activiteiten van de failliete vennootschap tot en met maart 2018, kan niet worden gezegd dat sluitende inzage is verkregen in de vermogenspositie ten tijde van het faillissement.

29-08-2019

 5

Van de bestuurder zijn geen aanvullende verklaringen verkregen. De curator stelt zich op het (voorlopige) standpunt dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

04-06-2020

 8

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de jaren 2015, 2016 en 2017 zijn niet gedeponeed.

31-05-2018

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

31-05-2018

 1



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nog in onderzoek.

31-05-2018



Ja

05-10-2018

### Toelichting

Geven het feit dat van deponering van de jaarrekening geen sprake is, staat het onbehoorlijk bestuur vast.



### Toelichting

Naast het feit dat niet is voldaan aan de deponeringsplicht, stelt de curator ook vraagtekens bij het door de bestuurder gevoerde beleid. De curator heeft de bestuurder in dat kader verzocht om een nadere toelichting, maar die is vooralsnog niet verkregen.

31-01-2019



### Toelichting

De bestuurder zal de curator in de komende periode van een nadere toelichting voorzien.

01-05-2019



### Toelichting

De bestuurder heeft de curator van een nadere toelichting voorzien. Deze toelichting bood voor de curator aanleiding om de bestuurder in de gelegenheid te stellen zijn gevoerde beleid nader toe te lichten. De curator verwacht in de komende periode tot een afronding te komen.

29-08-2019



### Toelichting

De curator zal in de komende verslagperiode de aansprakelijkheidsstelling formaliseren.

04-03-2020



### Toelichting

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode zijn aansprakelijkheidsstelling geformaliseerd en zal dat in de komende verslagperiode nader opvolgen.

04-06-2020



### Toelichting

De curator beraadt zich op nadere stappen.

05-03-2021



### Toelichting

04-06-2021



De curator tracht in de komende periode om met de bestuurder tot een minnelijke afwikkeling te komen. In anticipatie daarop zal de curator een beroep doen op de garantstellingsregeling voor curatoren.

### **Toelichting**

03-09-2021

 13

In de afgelopen verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met het bestuur waarbij de curator de bestuurder heeft geconfronteerd met de bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek. Partijen onderzoeken thans de mogelijkheden om tot een schikking te komen.

### **Toelichting**

03-12-2021

 14

In de afgelopen periode hebben partijen verder gecorrespondeerd over een mogelijke regeling. De curator heeft hiertoe overleg gevoerd met de adviseur van de bestuurder, en meer in het bijzonder gesproken over de uitgangspunten voor een schikking. Op korte termijn zal blijken of een regeling kan worden bereikt.

### **Toelichting**

18-03-2022

 15

In de afgelopen verslagperiode heeft wederom overleg met de adviseur plaatsgevonden. Het lijkt erop dat partijen binnenkort tot een regeling kunnen komen. De curator benadert op korte termijn de rechter-commissaris.

### **Toelichting**

20-06-2022

 16

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator met de bestuurder een schikking kunnen treffen. Nu de Belastingdienst de grootste schuldeiser is, heeft de curator het schikkingsvoorstel voorgelegd aan de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft ingestemd met de schikking. Met toestemming van de rechter-commissaris is derhalve een schikking getroffen met de bestuurder inhoudende dat de bestuurder een bedrag van € 25.000 voldoet aan de boedel tegen finale kwijting. De regeling is vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst. De vaststellingsovereenkomst ligt ter ondertekening bij de bestuurder.

Hiermede is het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.

## 7.6 Paulianus handelen

### Toelichting

Nog in onderzoek.

31-05-2018



Ja

05-10-2018

### Toelichting

De failliete vennootschap heeft een bescheiden kantoorinventaris in eigendom. Deze inventaris is vóór het faillissement in gebruik genomen door een gelieerde vennootschap zonder dat daar een vergoeding tegenover heeft gestaan.



### Toelichting

De bestuurder heeft een voorstel gedaan ter overname van de inventaris. De curator heeft dat voorstel in beraad.

01-05-2019



### Toelichting

De curator heeft de bestuurder een concept tegenvoorstel gedaan en verwacht in de komende periode tot een afronding van dit punt te kunnen komen.

29-08-2019



Ja













04-03-2020

### Toelichting









De curator heeft op dit punt inmiddels melding bij het meldpunt Faillissementsfraude gedaan.



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is nog in afwachting van een deel van de relevante administratie.	31-05-2018  1
De curator is van mening dat hij niet de vereiste medewerking ontvangt van de bestuurder. De curator overweegt een verzoek om de bestuurder op te laten roepen voor een faillissementsverhoor.	31-01-2019  3
De curator heeft de bestuurder opgeroepen voor een verhoor. Vooral nog ontvangt de curator wederom de gewenste medewerking. De bestuurder zal de curator in de komende periode op verschillende punten van nadere informatie voorzien.	01-05-2019  4
De curator heeft in de afgelopen periode aanvullende informatie van de bestuurder verkregen.	29-08-2019  5
De curator heeft de onderzoeken afgerond en treedt ter zake de resultaten in overleg met de bestuurder.	04-12-2019  6
De curator zal in de komende verslagperiode de aansprakelijkheidsstelling formaliseren.	04-03-2020  7
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode zijn aansprakelijkheidsstelling geformaliseerd en zal dat in de komende verslagperiode nader opvolgen.	04-06-2020  8
Van de bestuurder is geen reactie vernomen op de aansprakelijkstelling. De curator heeft de fiscus concreet verzocht of er de bereidheid bestaat om in financiële zin bij te dragen aan een te entameren procedure. De curator verrichtte nader onderzoek naar eventuele verhaalsmogelijkheden.	04-09-2020  9
In de afgelopen periode is het verhaalsonderzoek afgerond. Daarnaast is er contact met de fiscus. In de komende verslagperiode zal duidelijk worden of de fiscus bereid is om bij te dragen in een eventuele bestuurdersaansprakelijkheid procedure.	04-12-2020  10
De curator beraadt zich op vervolgstappen.	05-03-2021  11
De curator tracht in de komende periode om met de bestuurder tot een minnelijke afwikkeling te komen. In anticipatie daarop zal de curator een beroep doen op de garantstellingsregeling voor curatoren.	04-06-2021  12
In de afgelopen verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met het bestuur waarbij de curator de bestuurder heeft geconfronteerd met de bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek. Partijen onderzoeken thans de mogelijkheden om tot een schikking te komen.	03-09-2021  13

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie en onderzoek administratie.	31-05-2018  1
De curator verricht momenteel onderzoek naar de administratie.	05-10-2018  2
Opvolgen onbehoorlijk bestuur, paulianeus handelen en niet voldoen aan medewerkingsplicht.	31-01-2019  3
Nader overleg bestuurder.	01-05-2019  4
Afronden rechtmatigheidsonderzoek.	29-08-2019  5
Opvolging geformaliseerde aansprakelijkstelling.	04-06-2020  8
Afhankelijk van de uitkomst van het verzoek aan de fiscus zal de curator een beslissing nemen over de verdere afwikkeling van het faillissement.	04-09-2020  9
Zie onder 7.7	04-12-2020  10

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,01 31-05-2018  
 1

€ 6.777,99 01-05-2019  
 4


### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 95.549,05 31-05-2018  
 1

€ 111.961,05 05-10-2018  
 2

#### Toelichting

De curator heeft in de komende periode nader overleg met de belastingdienst.

€ 118.322,05 29-08-2019  
 5

€ 118.322,05

04-12-2019

 6

#### **Toelichting**

In de komende periode vindt overleg met de fiscus plaats over onder meer de bestuurdersaansprakelijkheid en de verdere afwikkeling van het faillissement. Dat overleg vindt plaats gegeven het feit dat de fiscus de grootste schuldeiser is.

€ 121.358,05

04-03-2020

 7

€ 121.358,05

04-06-2020

 8

#### **Toelichting**

In de afgelopen periode heeft overleg plaatsgevonden met de fiscus. De curator is nog in afwachting van terugkoppeling van de fiscus naar aanleiding van dat overleg.

#### **Toelichting**

Geen opmerkingen.

05-03-2021

 11

#### **Toelichting**

De curator voert overleg met de fiscus over de voortgang op het punt van de bestuurdersaansprakelijkheid.

03-12-2021

 14

#### **Toelichting**

In de komende verslagperiode zal de curator contact hebben met de fiscus.

18-03-2022

 15

#### **Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode is met de fiscus gecorrespondeerd over de met de bestuurder getroffen schikking. De Belastingdienst heeft ingestemd met het schikkingsvoorstel.

**20-06-2022**

 **16**

### **8.3 Pref. vord. UWV**

€ 0,01

31-05-2018

 1

€ 10.594,82

01-05-2019

 4

#### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,01

31-05-2018

 1

#### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

31-05-2018

 1

2

01-05-2019

 4

#### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 8.132,08

31-05-2018

 1

€ 8.171,43

01-05-2019

 4

#### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

31-05-2018

 1

Noch aan preferente, noch aan concurrente crediteuren kan een uitkering worden gedaan. Het faillissement wordt opgeheven bij gebrek aan baten ex art 16 Fw.

**20-06-2022**

 **16**

#### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren vorderingen.

31-05-2018

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Incasso gefactureerd onderhanden werk, verkoop inventaris, inventarisatie (en onderzoek) administratie.

31-05-2018

 1

De communicatie met de bestuurder verloopt uiterst moeizaam. Aan verzoeken van de curator wordt slechts sporadisch voldaan. De curator overweegt om de bestuurder op te roepen voor een faillissementsverhoor.

05-10-2018

 2

Voorts zet de curator het onderzoek naar de overhandigde administratie in de komende periode voort.

De curator zal de komende verslagperiode zijn bevindingen in het kader van zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek opvolgen en de bestuurder voorts adresseren voor wat betreft de schending van zijn medewerkingsplicht.

31-01-2019

 3

De curator zal in de komende periode nader overleg hebben met de bestuurder ter zake van het onderhanden werk, de debiteuren, de inventaris en de rechtmatigheid.

01-05-2019

 4

De curator zal in de komende periode zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden en zal naar aanleiding daarvan een voorlopig standpunt innemen. De curator verwacht voorts tot een afronding te komen van de afwikkeling van de inventaris en debiteuren en onderhandenwerk positie.



29-08-2019

 5



De curator treedt in de komende verslagperiode in overleg met de bestuurder respectievelijk de fiscus. Afhankelijk de uitkomsten van de gesprekken met de bestuurder respectievelijk de fiscus zal verdere afwikkeling plaatsvinden.	04-12-2019  6
De curator zal zijn bevindingen met de rechter-commissaris bespreken en een beslissing nemen over de verdere afwikkeling van het faillissement.	04-03-2020  7
De curator zal in de komende periode de geformaliseerde aansprakelijkstelling van de bestuurder opvolgen en zal voorts zijn overleggen met SVB en fiscus willen afronden. Na afronding van de overleggen neemt de curator een beslissing over de verdere afwikkeling van het faillissement.	04-06-2020  8
In de komende periode doet de curator nader onderzoek naar verdere opportuniteit van het opvolgen van de aansprakelijkstelling van de bestuurder. Voorts rappelleerde de curator nogmaals de SVB.	04-09-2020  9
De curator gaat tot afwikkeling van het faillissement over indien in de komende periode blijkt dat de belastingdienst niet bereid is om een financiële bijdrage te leveren in het kader van een te entameren bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.	04-12-2020  10
In de komende periode overlegt de curator nader met de rechter-commissaris, fiscus en bestuurder over een te entameren bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.	05-03-2021  11
De curator tracht in de komende periode om met de bestuurder tot een minnelijke afwikkeling te komen. Parallel daaraan zal de curator in de komende verslagperiode de curator de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure voorbereiden, mocht het uiteindelijk niet tot een minnelijke afwikkeling met de bestuurder komen.	04-06-2021  12
In de komende periode zal de curator de overleggen over een minnelijke afwikkeling van zijn bevindingen in het kader van de rechtmatigheid in dit faillissement verder opvolgen.	03-09-2021  13
In de komende verslagperiode zet de curator de schikkingsonderhandelingen met de bestuurder voort.	03-12-2021  14
In de komende verslagperiode zal de curator toestemming vragen aan de rechter-commissaris voor het treffen van een schikking, overleg hebben met de adviseur van de bestuurder respectievelijk met de fiscus.	18-03-2022  15
De curator is in afwachting van de getekende vaststellingsovereenkomst en het schikkingsbedrag. Daarna zijn de werkzaamheden in dit faillissement tot een einde gekomen en zal de curator zich richten op de opheffing van het faillissement.	<b>20-06-2022</b>  <b>16</b>

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet te zeggen.	31-05-2018  1
Naar verwachting zal het faillissement vóór eind 2020 worden opgeheven.	<b>20-06-2022</b>  <b>16</b>

### 10.3 Indiening volgend verslag

20-9-2022

20-06-2022

 16

### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

31-05-2018

 1

## Bijlagen

---

### Bijlagen