

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	28-03-2024
Insolventienummer	F.10/22/182
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000246485:F001
Datum uitspraak	30-08-2022

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr R.R.M. van den Heuvel

Algemene gegevens

Naam onderneming

Zorgzaam Nederland B.V. (1)

30-09-2022



1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Zorgzaam Nederland B.V., opgericht bij notariële akte op 15 juni 2018, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 71903178, statutair gevestigd te Vlaardingen en kantoorhoudende te (3134 AC) Vlaardingen, aan de Hoflaan 49 (hierna genoemd: De failliete vennootschap). (1)

30-09-2022



1

Activiteiten onderneming

Het verlenen van diensten in de thuiszorg, waaronder verpleging, begeleiding, zorgbemiddeling en advies. (1)

30-09-2022



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 693.363,00	€ -81.006,00	€ 140.722,00
2019	€ 357.296,00	€ -136.299,00	€ 59.272,00
2020	€ 272.846,24	€ 5.173,43	€ 51.822,45

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens over 2018, 2019 en 2020 blijken uit de bij de Kamer van Koophandel gedeponeerde c.q. ter inzage gelegde jaarrekeningen over die betreffende jaren. De jaarrekeningen 2018 en 2019 zijn opgesteld c.q. samengesteld door een externe adviseur / accountant en ook daadwerkelijk gedeponeerd. De jaarrekening 2020 is door de bestuurder zelf opgesteld en door haar bij de Kamer van Koophandel ter inzage gelegd (van een formele deponering is geen sprake). In de jaarrekening 2020 blijken financiële gegevens die nog niet door de curator zijn geverifieerd. De bestuurder heeft zelf geen jaarrekeningen aan de curator verstrekt. De curator is er niet mee bekend of over 2021 reeds een (concept) jaarrekening aanwezig is. Tevens beschikt de curator (nog) niet over de administratie over het lopende jaar (2022) tot aan datum faillissement. (1)

30-09-2022



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Onbekend (1)

30-09-2022



1

Boedelsaldo

€ 0,00

30-09-2022



1

€ 0,00

29-03-2023



3

€ -5,30

29-09-2023



5

€ -5,30

28-12-2023



6

€ -68,90

28-03-2024



7

Verslagperiode

van

30-9-2022

t/m

30-9-2022

van

1-10-2022

t/m

30-12-2022

van

31-12-2022

t/m

29-3-2023

van

30-3-2023

t/m

29-6-2023

van

30-6-2023

t/m

29-9-2023

van

30-9-2023

t/m

28-12-2023

van

29-12-2023

t/m

25-3-2024

30-09-2022

 1

29-12-2022

 2

29-03-2023

 3

29-06-2023

 4

29-09-2023

 5

28-12-2023

 6

28-03-2024

 **7**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	51 uur 18 min
2	38 uur 24 min
3	30 uur 48 min
4	10 uur 42 min
5	9 uur 12 min
6	9 uur 36 min
7	7 uur 12 min
totaal	157 uur 12 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft zich in de eerste verslagperiode beziggehouden met een eerste inventarisatie van het faillissement c.q. zijn eerste werkzaamheden. Zo heeft hij gesprekken gevoerd met de bestuurder van de failliete vennootschap, de aanvrager van het faillissement en diverse andere betrokken partijen (waaronder adviseurs en advocaten van de vennootschap). In de gesprekken met bovenstaande betrokkenen zijn onder meer de activiteiten van failliete vennootschap en de oorzaken van het faillissement besproken.

De bestuurder heeft kort na het uitspreken van het faillissement aangegeven tegen de faillietverklaring in hoger beroep te willen gaan. Uiteindelijk heeft de failliete vennootschap een beroepschrift strekkende tot vernietiging van de faillietverklaring ingediend bij het Gerechtshof Den Haag. De inhoudelijke behandeling van voornoemd hoger beroep zal plaatsvinden op 18 oktober 2022. De afgelopen verslagperiode heeft de curator derhalve, gelet op het nog te behandelen hoger beroep, zijn werkzaamheden beperkt tot het noodzakelijke.

De inhoud van dit verslag is tot stand gekomen op basis van de eerste bevindingen van de curator. Aan de inhoud van dit verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend. (1)

30-09-2022



1

In de afgelopen verslagperiode heeft het hoger beroep tegen de faillietverklaring plaatsgevonden. Het hoger beroep is niet geslaagd. Het faillissement is derhalve in stand gebleven en de curator heeft zijn gebruikelijke werkzaamheden hervat. (2)

29-12-2022



2

De curator heeft zich in de afgelopen verslagperiode onder meer beziggehouden met het in kaart brengen van de lopende geschillen en procedures tussen Curanda en derden. Daarnaast heeft de curator onlangs toegang gekregen tot het boekhoudprogramma van Curanda. De curator heeft er bij de bestuurder op aangedrongen om een schuldhulpverlener en een boekhouder in de arm te nemen. Dit heeft de bestuurder gedaan. Er wordt gekeken of de administratie van Curanda op orde gebracht kan worden. De curator voert hierover overleg. (3)

29-03-2023



3

Na toegang te hebben verkregen tot het online boekhoudprogramma van Curanda, heeft de curator moeten concluderen dat de administratie van Zorgzaam Nederland in ieder geval over het jaar 2022 niet was bijgewerkt en derhalve niet compleet was. Er heeft overleg plaatsgevonden met de nieuwe boekhoudster van Curanda om te bezien of de administratie nog kon worden bijgewerkt. Er bleek onvoldoende fysieke administratie beschikbaar om de

29-06-2023



4

administratie van Curanda in lijn te brengen met de administratieplicht uit artikel 2:10 BW. De curator heeft vastgesteld dat er sprake is van aansprakelijkheid van de bestuurder van Curanda op grond van artikel 2:248 BW (zie hoofdstuk 7 Rechtmatigheid). Hij heeft de bestuurder een aansprakelijkstelling gestuurd. (4)

De bestuurder heeft op de aansprakelijkstelling gereageerd. De curator en de bestuurder corresponderen hierover.(5)

29-09-2023



5

Naar aanleiding van de aansprakelijkstelling heeft de curator een verhaalsonderzoek uitgevoerd en in dit kader informatie en bescheiden opgevraagd bij de bestuurder. De curator is met de bestuurder in overleg over de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(6)

28-12-2023



6

De bestuurder heeft een schuldhulpverlener in de arm genomen. De curator voert overleg met de schuldhulpverlener met betrekking tot de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(7)

28-03-2024



7

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De failliete vennootschap is opgericht bij notariële akte op 15 juni 2018. Statutair bestuurder en tevens enig aandeelhouder van de failliete vennootschap is de Troost B.V. (KvK-nummer: 71902341). Statutair bestuurder en enig aandeelhouder van Troost B.V. is mevrouw S. Lakenhof. De curator heeft kennis genomen van een akte van inbreng van de eenmanszaak Zorgzaam Nederland (KvK-nummer: 57583412) in de failliete vennootschap. Deze akte dateert van 28 maart 2019. In navolging daarop is op 14 mei 2019 geregistreerd dat de eenmanszaak Zorgzaam Nederland met ingang van 28 maart 2019 is overgedragen aan de failliete vennootschap (door middel van een geruisloze inbreng).

30-09-2022



1

In de akte van inbreng is bepaald dat – met terugwerkende kracht – per 1 januari 2018 de onderneming voor rekening en risico van de failliete vennootschap zou worden gedreven. De inbreng omvat onder meer (1) alle activa van de eenmanszaak en alle passiva van de eenmanszaak, (2) de administratie, het exclusieve recht op het gebruik van de handelsnaam, alsmede andere immateriële activa, (3) de tussen de eenmanszaak en derden bestaande duurovereenkomsten betrekking hebbende op de onderneming, zoals huur- en optierechten en verzekering- en arbeidsovereenkomsten, (4) de voor de ongestoorde uitoefening van de onderneming vereiste en voor overdracht vatbare vergunningen en (5) alle goederen welke sedert de inbrengdatum ten behoeve van de onderneming door de eenmanszaak zijn verkregen.

Voor zover de curator bekend is de onderneming sinds 28 maart 2019 gedreven door de failliete vennootschap. Echter, in de gesprekken die de curator heeft gevoerd met stakeholders is duidelijk geworden dat veel onduidelijkheid bestaat over welke entiteit betrokken is bij een (duur)overeenkomst en/of rechtsverhouding. Per partij zal op grond van bijkomende feiten en omstandigheden moeten worden vastgesteld met elke entiteit (de uitgeschreven en opgeheven eenmanszaak of de failliete

vennootschap) een rechtsrelatie bestaat. Vanwege het aanstaande hoger beroep tegen de faillietverklaring heeft de curator vooralsnog geen definitieve standpunten ingenomen. (1)

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend is de failliete vennootschap betrokken bij de volgende procedures:

30-09-2022

 1

- Dagvaardingsprocedure tegen de verhuurder met betrekking tot de verschuldigheid van huurpenningen c.q. de achterstand in de betaling van die huurpenningen;
- Dagvaardingsprocedure tegen een voormalig personeelslid;
Voor zover dit procedures betreft waarbij de failliete vennootschap gedaagde is en het gaat om een vordering tot voldoening van een verbintenis uit de boedel, zijn deze procedure ex artikel 29 Fw van rechtswege geschorst. Indien het procedures betreft aanhangig en door de failliete vennootschap ingesteld is, kunnen deze procedures door de verweerder/gedaagde op verzoek worden geschorst, ten einde die partijen in de gelegenheid te stellen de curator op te roepen tot overname van die procedures (artikel 27 Fw. (1)

De curator is nog bezig met het in kaart brengen van de verschillende lopende procedures en het achterhalen van de status van deze procedures. De curator heeft van de rechtsbijstandsverzekeraar Achmea vernomen dat er bij haar verschillende procedures door de gefailleerde vennootschap zijn aangemeld. In totaal zou het gaan om dertien procedures. Een aantal van deze procedures betreft gerechtelijke procedures. Voor zover het gaat om procedures aangaande vorderingen tot voldoening van een verbintenis uit de boedel, zijn deze procedures ex artikel 29 Fw geschorst. Met betrekking tot de procedures die door de failliete vennootschap zijn ingesteld, heeft de curator in onderzoek of deze procedures voortgezet of beëindigd dienen te worden. (2)

29-12-2022

 2

De curator heeft inmiddels alle benodigde informatie aangaande de lopende procedures ontvangen en zal op korte termijn een standpunt kunnen innemen over het al dan niet beëindigen van de lopende (gerechtelijke) procedures. De dagvaardingsprocedure tegen de verhuurder is inmiddels geëindigd wegens een gebrek aan belang van Curanda. Zie hierover 9.3 Stand procedures. (3)

29-03-2023

 3

Er bleken meer zaken aangemeld te zijn bij rechtsbijstandsverzekeraar Achmea dan in eerste instantie bekend bij de curator. Inmiddels zijn de dossiers van alle bij Achmea aangemelde zaken ontvangen. Er zal op korte termijn een standpunt worden ingenomen over het vervolg van deze zaken. Er zijn op dit moment geen aanhangige procedures.(4)

29-06-2023

 4

1.3 Verzekeringen

Het is nog onduidelijk of Zorgzaam Nederland B.V. verzekerd is. De eenmanszaak Zorgzaam Nederland heeft (bedrijfs-)verzekeringen afgesloten via Interpolis, waaronder een rechtsbijstandverzekering bij Achmea. Uit de akte van inbreng van de eenmanszaak in de failliete vennootschap blijkt dat het de bedoeling was dat alle (bedrijfs-) verzekeringen zouden worden overgedragen aan de failliete vennootschap. Voor contractsovername is op grond van artikel 6:159 BW medewerking van de andere contractpartij vereist. De curator is niet bekend met een schriftelijke instemming van de verzekeraar dat de (bedrijfs-)verzekeringen zouden worden overgedragen aan de failliete vennootschap. Uit andere omstandigheden zou kunnen blijken dat de verzekeraar (stilzwijgend) heeft ingestemd met de overdracht. De curator heeft hierover nog overleg met de verzekeraar en bestuurder van de failliete vennootschap. Voor zover de verzekeringen wel rechtsgeldig zijn overgedragen aan de failliete vennootschap heeft de verzekeraar deze verzekeringen vanwege het faillissement opgezegd. (1)

30-09-2022

 1

1.4 Huur

Zorgzaam Nederland B.V. maakt gebruik van een bedrijfsruimte aan de Hoflaan 49 in Vlaardingen. De curator heeft nog in onderzoek met wie de huurovereenkomst loopt, de eenmanszaak of de failliete vennootschap. De huurovereenkomst is aanvankelijk tot stand gekomen met de eenmanszaak. Uit de akte van inbreng van de eenmanszaak in de failliete vennootschap blijkt dat de bestuurder voor ogen had dat de huurovereenkomst zou worden overgedragen aan de failliete vennootschap. De curator is niet bekend met een schriftelijke instemmingsverklaring van de verhuurder voor de (voorgenomen) contractovername. De verhuurder stelt dat de eenmanszaak nog altijd huurder is. De curator voert overleg met de advocaat van de verhuurder. (1)

30-09-2022

 1

De gehuurde bedrijfsruimte aan de Hoflaan 49 te Vlaardingen is inmiddels ontruimd en opgeleverd aan de verhuurder. (2)

29-12-2022

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Na de oprichting van de failliete vennootschap is middels de akte van inbreng van 28 maart 2019 de onderneming van de eenmanszaak ingebracht in de failliete vennootschap. De bestuurder heeft verklaard dat deze geruisloze inbreng tot de nodige problemen heeft geleid, als gevolg waarvan meerdere geschillen zijn ontstaan tussen de failliete vennootschap en derden (waaronder Rabobank, de verzekeraar, de verhuurder, personeel, advocaten en adviseurs van de onderneming).

30-09-2022

 1

De bestuurder heeft verklaard dat de geruisloze inbreng van de eenmanszaak in de failliete vennootschap niet volledig tot stand is gebracht en dat meerdere rechtsrelaties en rechtsverhoudingen nog altijd op de eenmanszaak staan. Bovendien heeft de bestuurder verklaard dat zij meerdere vorderingen (waaronder de vorderingen van de aanvrager) betwist. De bestuurder stelt dat het faillissement van de failliete vennootschap ten onrechte is uitgesproken, reden waarom zij een beroepschrift heeft ingediend tot vernietiging van het faillissement.

De curator heeft de oorzaken van het faillissement nog in onderzoek en heeft dat onderzoek, gelet op het ingestelde hoger beroep, vooralsnog beperkt gehouden. (1)

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

30-09-2022



Toelichting

Op datum faillissement waren er geen personeelsleden in dienst van de failliete vennootschap. Het is nog onduidelijk of en hoeveel personeelsleden er in het verleden in dienst zijn geweest en per wanneer die dienstverbanden zijn geëindigd. De bestuurder van de failliete vennootschap heeft in februari 2022 voor het laatst aangifte loonheffing gedaan. (1)

Toelichting

Zie paragraaf 7.1 boekhoudplicht. (2)

29-12-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
28-2-2022		
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de bestuurder verzocht een (historisch) personeelslijst toe te sturen, zodat de curator contact kan opnemen met voormalig personeelsleden van de failliete vennootschap. (1)

30-09-2022



Zie paragraaf 7.1 boekhoudplicht. (2)

29-12-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Zorgzaam Nederland B.V. had geen onroerende zaken in eigendom. Het bedrijfspand aan de Hoflaan 49 te Vlaardingen wordt gehuurd. (1)

30-09-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1)

30-09-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Beperkte kantoorinventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft gelet op het door de failliete vennootschap ingestelde hoger beroep zijn werkzaamheden ter zake de bedrijfsmiddelen beperkt gehouden tot een kleine inventarisatie van de bedrijfsmiddelen. Vooralnog is de curator bekend met een zeer beperkte kantoorinventaris in het gehuurde pand te Vlaardingen. Onduidelijk is of deze kantoorinventaris eigendom is van de failliete vennootschap. De curator heeft om een toelichting gevraagd bij de bestuurder. (1)

30-09-2022



De aangetroffen bedrijfsmiddelen, met een zeer beperkte waarde, die zijn aangetroffen in het bedrijfspand aan de Hoflaan 49 te Vlaardingen is eigendom van de failliete vennootschap. De bestuurder van de failliete vennootschap heeft de bedrijfsruimte ontruimd en de bedrijfsmiddelen meegenomen. De curator zal bezien in hoeverre het opportuun is om hierover afspraken te maken met bestuurder van de failliete vennootschap, gezien het zeer beperkte belang. (2)

29-12-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator zal de belangen van de fiscus ter zake bodemzaken en het bodemvoorrecht behartigen. (1)

30-09-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft gelet op het door de failliete vennootschap ingestelde hoger beroep zijn werkzaamheden ter zake de bedrijfsmiddelen beperkt gehouden tot het noodzakelijke. (1)

30-09-2022



Zie paragraaf 3.3 toelichting bedrijfsmiddelen. (2)

29-12-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator is niet bekend met voorraden of onderhanden werk. Voor zover de curator heeft kunnen vaststellen lagen de activiteiten van de failliete vennootschap al geruime tijd stil. (1)

30-09-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Summier onderzoek naar de activiteiten van de failliete vennootschap. (1)

30-09-2022



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator is vooralsnog niet bekend met andere activa van de failliete vennootschap. (1)

30-09-2022




3.9 Werkzaamheden andere activa


4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren


De curator heeft geen debiteurenlijsten ontvangen van de bestuurder. Aangezien de activiteiten van de failliete vennootschap reeds geruime tijd stil lagen (althans dat is de gedachte), kan dat betekenen dat er geen vorderingen op handelsdebiteuren waren. De curator dient nog onderzoek te doen naar de aanwezigheid van intercompany vorderingen. (1) 30-09-2022  1

Zie paragraaf 7.1 boekhoudplicht. (2) 29-12-2022  2

De curator heeft onlangs toegang verkregen tot het boekhoudprogramma van Curanda. Hieruit volgt dat de administratie slechts tot en met 2021 is bijgewerkt. Bezien wordt of de administratie van Curanda op orde kan worden gebracht. Zie 7.1 boekhoudplicht (3) 29-03-2023  3

Er heeft overleg plaatsgevonden met de nieuwe boekhoudster van Curanda om te bezien of de administratie nog kon worden bijgewerkt. Er bleek onvoldoende fysieke administratie beschikbaar om de administratie van Curanda in lijn te brengen met de administratieplicht uit artikel 2:10 BW. (4) 29-06-2023  4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft een debiteurenlijst opgevraagd, maar nog niet mogen ontvangen. (1) 30-09-2022  1

Zie paragraaf 7.1 boekhoudplicht. (2) 29-12-2022  2

Zie paragraaf 7.1 boekhoudplicht. (3) 29-03-2023  3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 39.701,48 30-09-2022  1

Toelichting vordering van bank(en)

De ING bank heeft een vordering op de failliete vennootschap uit hoofde van een rekening-courant krediet. ING Bank heeft het krediet inmiddels opgezegd en opgeëist. (1)

5.2 Leasecontracten

Vooralsnog niet bekend. (1)

30-09-2022



Van lopende leaseovereenkomsten is niet gebleken. (2)

29-12-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

ING Bank heeft ter meerdere zekerheid tot terugbetaling van al hetgeen zij te vorderen heeft van Zorgzaam Nederland B.V. de volgende zekerheden verkregen:

30-09-2022



- Pandrecht op de bedrijfsactiva, omvattende in ieder geval de algehele bedrijfsuitrusting (inclusief machines en transportmiddelen), tegoeden, vorderingen en voorraden met inbegrip van goodwill;
- Hoofdelijk medeschuldenaarsstelling Troost B.V.
- Persoonlijke borgstelling van de bestuurder in privé (1)

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog is niet duidelijk of er verpande zaken aanwezig zijn. De curator zal dit afstemmen met ING Bank. (1)

30-09-2022



Er is geen sprake van materiele verpande zaken. (2)

29-12-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich geen crediteuren bij de curator gemeld die een beroep doen op een eigendomsvoorbehoud. (1)

30-09-2022



5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben zich geen crediteuren bij de curator gemeld die een beroep doen op een retentierecht. (1)

30-09-2022



5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen crediteuren bij de curator gemeld die een beroep doen op een recht van reclame. (1)

30-09-2022



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Banken zijn aangeschreven en hen is verzocht een opgaaf van hun vorderingen te doen.(1)

30-09-2022



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bestuurder van de failliete vennootschap heeft kort na het uitspreken van het faillissement aangegeven tegen de faillietverklaring hoger beroep in te willen stellen. De inhoudelijke behandeling van voornoemd hoger beroep zal plaatsvinden op 18 oktober 2022.

30-09-2022

 1

In de tussentijd lijken de activiteiten van de onderneming stil te liggen (en dat lagen ze al enkele maanden voor het faillissement, althans zo is nu de gedachte). De bestuurder heeft aan de curator gevraagd of zij werkzaamheden mag blijven uitvoeren gedurende de behandeling van het hoger beroep. De curator heeft aangegeven daarvoor open te staan, mits aan enkele voorwaarden wordt voldaan. Vooralsnog is daar geen sprake van. (1)

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Overleg met de bestuurder over tijdelijke voortzetting van de activiteiten gedurende de behandeling van het beroepschrift. (1)

30-09-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

€ 0,00

30-09-2022

 1

Toelichting

Geen. (1)

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft nog geen administratie en boekhouding van de bestuurder van de failliete vennootschap ontvangen. (1)


30-09-2022

 1


Tot op heden heeft de curator, ondanks meerdere verzoeken, nog geen administratie en boekhouding van de bestuurder van de failliete vennootschap ontvangen. Aan bestuurder is een laatste termijn gegeven. De curator heeft het vermoeden dat de administratie niet beschikbaar is. (2)

29-12-2022
 2

De curator heeft onlangs toegang gekregen tot het boekhoudprogramma waar Curanda gebruik van maakt. Hieruit volgt dat de administratie slechts tot en met 2021 is bijgewerkt. Op aandringen van de curator heeft de bestuurder een schuldhelpverlener en boekhouder betrokken. Er wordt gekeken of de administratie op orde gebracht kan worden. De curator voert hierover overleg. (3)


29-03-2023
 3

Er heeft overleg plaatsgevonden met de nieuwe boekhoudster van Curanda om te bezien of de administratie nog kon worden bijgewerkt. Er bleek onvoldoende fysieke administratie beschikbaar om de administratie van Curanda in lijn te brengen met de administratieplicht uit artikel 2:10 BW. Daarmee staat vast dat de administratieplicht is geschonden. De bestuurder is aansprakelijk bevonden op grond van artikel 2:248 BW waarbij sprake is van het bewijsvermoeden van lid 2 wegens (onder meer) schending van artikel 2:10 BW.(4)

29-06-2023
 4


7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van 2018 en 2019 zijn te laat gedeponeed (14 januari 2022). De jaarrekeningen over 2020 en 2021 zijn niet gedeponeed. (1)

30-09-2022
 1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De failliete vennootschap zal gelet op haar omvang niet onderworpen zijn aan een accountantscontrole. (1)


30-09-2022
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De stortingsverplichting op de aandelen hangt samen met de geruisloze inbreng van de eenmanszaak in de failliete vennootschap. De curator heeft dit nog in onderzoek. (1)

30-09-2022
 1

Het geplaatst kapitaal van de onderneming bedraagt EUR 2,00. Gelet op het ontbreken van het belang heeft de curator dit onderzoek verder afgesloten. (2)

29-12-2022
 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator heeft nog in onderzoek in hoeverre sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur, maar heeft gelet op het ingestelde hoger beroep de werkzaamheden daaromtrent beperkt gehouden. (1)

30-09-2022



Toelichting

Omdat de curator nog geen administratie en boekhouding van de bestuurder van de failliete vennootschap heeft ontvangen, heeft hij het rechtmatigheidsonderzoek nog niet kunnen uitvoeren. (2)

29-12-2022



Toelichting

In onderzoek. (3)

29-03-2023



Ja

Toelichting

De curator heeft vastgesteld dat sprake is van onbehoorlijk bestuur, op grond waarvan de bestuurder aansprakelijk is voor het tekort in het faillissement (artikel 2:248 BW). De bestuurder heeft een aansprakelijkstelling ontvangen. (4)

29-06-2023



Toelichting

De bestuurder heeft op de aansprakelijkstelling gereageerd. De curator en de bestuurder corresponderen hierover.(5)

29-09-2023



Toelichting

Naar aanleiding van de aansprakelijkstelling heeft de curator een verhaalsonderzoek uitgevoerd en in dit kader informatie en bescheiden opgevraagd bij de bestuurder. De curator is met de bestuurder in overleg over de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(6)

28-12-2023



Toelichting

De bestuurder heeft een schuldhulpverlener in de arm genomen. De curator voert overleg met de schuldhulpverlener met betrekking tot de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(7)

28-03-2024



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator heeft nog in onderzoek in hoeverre sprake is geweest van paulianeus handelen, maar heeft gelet op het ingestelde hoger beroep de werkzaamheden daaromtrent beperkt gehouden. (1)

30-09-2022



Toelichting

Omdat de curator nog geen administratie en boekhouding van de bestuurder van de failliete vennootschap heeft ontvangen, heeft hij nog geen onderzoek kunnen doen naar paulianeus handelen. (2)

29-12-2022



Toelichting

In onderzoek. (3)

29-03-2023



Toelichting

Op grond van de gebrekkige administratie die voorhanden is heeft de curator niet vast kunnen stellen of sprake is van paulianeus handelen.(4)

29-06-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek (1)

30-09-2022



Omdat de curator nog geen administratie en boekhouding van de bestuurder van de failliete vennootschap heeft ontvangen, heeft hij het rechtmatigheidsonderzoek nog niet kunnen uitvoeren. (2)

29-12-2022



Het onderzoek loopt nog. De curator heeft pas recent toegang gekregen tot het boekhoudprogramma van Curanda. (3)

29-03-2023



Er is sprake van bestuurdersaansprakelijkheid op grond van artikel 2:248 BW. Er is sprake van onbehoorlijk bestuur en daarnaast geldt het bewijsvermoeden van lid 2 omdat zowel aan de administratieplicht (artikel 2:10 BW) als aan de publicatieplicht (artikel 2:394 BW) niet is voldaan. De bestuurder heeft een aansprakelijkstelling ontvangen van de curator. Op dit moment is er niet van verhaal gebleken. De curator heeft nog in beraad wat de vervolgstappen zullen zijn in dit kader.(4)

29-06-2023



De bestuurder heeft op de aansprakelijkstelling gereageerd. De curator en de bestuurder corresponderen hierover.(5)

29-09-2023



Naar aanleiding van de aansprakelijkstelling heeft de curator een verhaalsonderzoek uitgevoerd en in dit kader informatie en bescheiden opgevraagd bij de bestuurder. De curator is met de bestuurder in overleg over de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(6)

28-12-2023







Zie 7.5 onbehoorlijk bestuur.(7)

28-03-2024








7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Gelet op het hoger beroep zijn de werkzaamheden omtrent rechtmatigheid beperkt tot het noodzakelijk. (1)	30-09-2022  1
Zie hierboven. (2)	29-12-2022  2
Zie hierboven. (3)	29-03-2023  3
Zie hierboven.(4)	29-06-2023  4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 9,08	30-09-2022  1
Toelichting De boedelschulden in dit faillissement bestaan uit het salaris curator, het gebruik van de website www.crediteurenlijst.nl (voor de administratie en indiening van vorderingen) en mogelijk de huur over de periode na datum faillissement (voor zover komt vast te staan dat de failliete vennootschap op enig moment huurder is geworden van de bedrijfsruimte te Vlaardingen). Omdat de failliete vennootschap op datum faillissement geen personeel meer in dienst had, zal het UWV geen boedelvordering aanmelden uit hoofde van overgenomen loonbetalingsverplichtingen over de periode na datum faillissement. (1)	
€ 15,13	29-12-2022  2
Toelichting Boedelcrediteuren ongewijzigd (4).	29-06-2023  4
€ 18,15	29-09-2023  5
€ 18,15	28-12-2023  6
Toelichting Boedelcrediteuren ongewijzigd (6).	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 387.419,00

30-09-2022

 1

Toelichting

De Belastingdienst heeft haar vorderingen tot heden ter verificatie ingediend. Het betreft onbetaald gelaten aanslagen loonheffingen over de periode vanaf augustus 2019 tot en met juni 2022. De aanslagen loonheffingen over de periode maart 2022 tot en met juni 2022 betreffen ambtshalve aanslagen wegens het ontbreken van aangifte. Voor zover de curator bekend is de bestuurder van de failliete vennootschap (1)

€ 43.620,00

29-12-2022

 2

€ 42.370,00

29-03-2023

 3

Toelichting

De schuldenlast van de Fiscus is ongewijzigd gebleven tijdens de afgelopen verslagperiode (4).

29-06-2023

 4

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.250,00

30-09-2022

 1

Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft een preferente vordering ter verificatie ingediend. (1)


Toelichting

De preferente schuldenlast is ongewijzigd gebleven (6).

28-12-2023

 6


8.5 Aantal concurrente crediteuren

10 30-09-2022  1

18 29-12-2022  2

Toelichting

Tot op heden hebben 18 crediteuren een vordering bij de curator ingediend.(2)

22 29-03-2023  3

Toelichting

Tot op heden hebben 22 crediteuren een vordering bij de curator ingediend.(3)

33 29-09-2023  5


8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 110.362,20 30-09-2022  1

Toelichting

Dit betreft de tot heden ter verificatie ingediende schulden inclusief de vordering van ING Bank en de aanvrager van het faillissement. De curator heeft andere vorderingen nog in onderzoek. De bestuurder van de failliete vennootschap betwist meerdere ingediende vorderingen, waaronder de vordering van de aanvrager. Om die reden heeft de bestuurder ook een beroepschrift ingediend tegen de faillietverklaring van de failliete vennootschap. (1)

€ 142.039,71 29-12-2022  2

€ 163.255,24 29-03-2023  3

Toelichting 29-06-2023  4

De concurrente schuldenlast is deze verslagperiode ongewijzigd (4).



€ 170.175,78 29-09-2023  5

€ 170.175,78 28-12-2023  6





Toelichting

De concurrente schuldenlast is deze verslagperiode ongewijzigd (6).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling




Nog niet bekend en ook afhankelijk van het hoger beroep. (1)	30-09-2022  1
Het hoger beroep is niet geslaagd en het faillissement is derhalve in stand gebleven. De wijze van afwikkeling is nog niet bekend. (2)	29-12-2022  2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator beschikt niet over een crediteurenlijst. Om die reden heeft de curator de crediteuren nog niet kunnen aanschrijven. De curator heeft overleg gevoerd met de crediteuren die (zelfstandig) bij de curator een vordering ter verificatie hebben ingediend. (1)	30-09-2022  1
De curator heeft nog geen administratie van de bestuurder van de failliete vennootschap ontvangen en beschikt derhalve nog niet over een crediteurenlijst. (2)	29-12-2022  2
De curator heeft inmiddels toegang tot het boekhoudprogramma van Curanda. De administratie blijkt slechts tot en met 2021 te zijn bijgewerkt. Met behulp van een boekhouder wordt getracht de administratie op orde te brengen. (3)	29-03-2023  3
Er heeft overleg plaatsgevonden met de nieuwe boekhoudster van Curanda om te bezien of de administratie nog kon worden bijgewerkt. Er bleek onvoldoende fysieke administratie beschikbaar om de administratie van Curanda in lijn te brengen met de administratieplicht uit artikel 2:10 BW. Daarmee staat vast dat de administratieplicht is geschonden. De bestuurder is aansprakelijk bevonden op grond van artikel 2:248 BW waarbij sprake is van het bewijsvermoeden van lid 2 wegens (onder meer) schending van artikel 2:10 BW.(5)	29-09-2023  5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De failliete vennootschap is betrokken bij ten minste twee dagvaardingsprocedures: een procedure tegen de verhuurder en een procedure tegen een voormalig personeelslid)	30-09-2022  1
Zie paragraaf 1.2 Lopende procedures. (2)	29-12-2022  2
Zie paragraaf 1.2 Lopende procedures. (3)	29-03-2023  3

9.2 Aard procedures

De procedure tegen de verhuurder zou betrekking hebben op de verschuldigdheid van huurpenningen c.q. de achterstand in de betaling van die huurpenningen. De inhoud van de procedure tegen het voormalig personeelslid is de curator nog niet bekend. (1)

30-09-2022

 1

9.3 Stand procedures

Op 18 augustus 2022 heeft in de procedure tegen de verhuurder een mondelinge behandeling plaatsgevonden en heeft de kantonrechter de zaak vooralsnog verwezen naar de rolzitting van donderdag 20 oktober 2022. (1)

30-09-2022

 1

Zie paragraaf 1.2 Lopende procedures. De curator heeft de lopende procedures waarbij de failliete vennootschap eiser is, in onderzoek. De procedures waarbij de failliete vennootschap gedaagde is, zijn ex art. 29 Fw geschorst. (2)

29-12-2022

 2

In de procedure tegen de verhuurder heeft de curator besloten om niet in het geding te verschijnen. Curanda is geen partij bij de huurovereenkomst waarover de procedure ging en heeft om die reden geen belang bij de procedure. De gedaagde heeft vervolgens een verzoek tot ontslag van instantie ingediend. De rechter heeft de gedaagde bij vonnis d.d. 10 maart 2023 ontslag van instantie verleend. (3)

29-03-2023

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

Gelet op het hoger beroep zijn de werkzaamheden omtrent lopende procedures beperkt tot het noodzakelijk. (1)

30-09-2022

 1

Zie paragraaf 1.2 Lopende procedures. (2)

29-12-2022

 2

Zie paragraaf 1.2 Lopende procedures. (3)


29-03-2023

 3


10. Overig

10.1 Plan van aanpak


De curator zal het gerechtshof adviseren ter zake de behandeling van het hoger beroep en het gerechtshof tevens opgaaf doen van zijn uren en salaris. Wanneer het hoger beroep slaagt, zal het faillissement worden vernietigd en zijn de werkzaamheden van de curator afgerond. Indien het hoger beroep niet zal slagen, zal de curator zijn gebruikelijke werkzaamheden hervatten. (1)

30-09-2022
 1


Het hoger beroep is niet geslaagd. Het faillissement is derhalve in stand gebleven en de curator heeft zijn gebruikelijke werkzaamheden hervat. (2)

29-12-2022
 2


De administratie van Curanda wordt nader in kaart gebracht, waarna de curator zijn onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, naar mogelijke debiteuren en het onderzoek naar het bestuur kan afronden. (3)

29-03-2023
 3


Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond en de bestuurder is aansprakelijk gesteld. Er is niet van verhaal gebleken. De curator heeft in beraad wat de te nemen vervolgstappen zijn in dit kader. (4)

29-06-2023
 4

De bestuurder heeft op de aansprakelijkstelling gereageerd. De curator en de bestuurder corresponderen hierover.(5)

29-09-2023
 5

Naar aanleiding van de aansprakelijkstelling heeft de curator een verhaalsonderzoek uitgevoerd en in dit kader informatie en bescheiden opgevraagd bij de bestuurder. De curator is met de bestuurder in overleg over de afwikkeling van de aansprakelijkstelling.(6)


28-12-2023
 6

Zie 7.5 onbehoorlijk bestuur. (7)

28-03-2024
 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend. De behandeling van het hoger beroep door het gerechtshof staat gepland op 18 oktober a.s. (1)

30-09-2022
 1

10.3 Indiening volgend verslag

28-6-2024

28-03-2024
 7

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen