

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


Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	18-05-2020
Insolventienummer	F.13/19/243
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000109403:F001
Datum uitspraak	16-07-2019


R-C	mr. KM van Hassel
Curator	mr S.J. Piekaar

Algemene gegevens


Naam onderneming

A Perfect Services BV 19-08-2019
 1

Gegevens onderneming


De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid A Perfect Services BV ('failliet' of 'APS'), ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 67757960, statutair gevestigd te Amsterdam, kantoorhoudende aan de Kousenbandstraat 15 te (1104 HN) Amsterdam. 19-08-2019
 1

Activiteiten onderneming

Volgens het uittreksel uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel exploiteerde APS een schoonmaakbedrijf voor interieurreiniging van gebouwen. 19-08-2019
 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend. 19-08-2019
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019



7

Toelichting

Volgens het uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel waren er zeventien personeelsleden bij APS werkzaam. Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er gemiddeld zeven personeelsleden bij APS werkzaam waren. Dit is door de boekhouder die de loonadministratie voor APS bijhield vooralsnog niet bevestigd.

18-05-2020



Boedelsaldo

Verslagperiode

van

16-7-2019

19-08-2019



t/m

19-8-2019

van

20-8-2019

19-11-2019



t/m

19-11-2019

van

20-11-2019

18-02-2020



t/m

18-2-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	8 uur 18 min
---	--------------


2	8 uur 12 min
---	--------------


3	12 uur 42 min
---	---------------


4	15 uur 42 min
---	---------------


totaal	44 uur 54 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is behoudens de overige werkzaamheden tijd besteed aan het leggen van contact met het bestuur van APS en overige betrokken partijen. 19-08-2019  1


In de tweede verslagperiode is behoudens de overige werkzaamheden voornamelijk tijd besteed aan binnengekomen post, contact met de Belastingdienst en pogingen contact te leggen met het bestuur van APS. 19-11-2019  2


Zoals blijkt uit bijgevoegde urenspecificatie is behoudens de overige werkzaamheden in de derde verslagperiode voornamelijk tijd besteed aan het leggen van contact met het bestuur van APS. Daarnaast is tijd besteed aan contact met de boekhouder en een voormalig klant. 18-02-2020  3

Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is behoudens overige werkzaamheden in de vierde verslagperiode voornamelijk tijd besteed aan het contact met een mogelijke debiteur van APS en aan werkzaamheden in verband met de melding vermoeden faillissementsfraude. **18-05-2020**  4


1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

APS is bij akte van 6 januari 2017 opgericht. Enig bestuurder en aandeelhouder op datum faillissement is de heer A. (Aissa) Essalhi. 19-08-2019  1


Naast enig bestuurder en aandeelhouder de heer Essalhi, was mevrouw N. (Naouar) El Haddioui bij de directie en organisatie van APS nauw betrokken. 18-02-2020  3


1.2 Lopende procedures

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend. 19-08-2019  1

Het is de curator niet van lopende procedures gebleken. 18-02-2020  3

1.3 Verzekeringen

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend. 19-08-2019  1

Het is de curator niet van lopende verzekeringen gebleken. 18-02-2020  3

1.4 Huur

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019



Het is de curator niet van lopende huurovereenkomsten gebleken.

18-02-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019



Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat het faillissement het gevolg is van het wegvallen van de enige/belangrijkste klant van APS. Volgens APS heeft de desbetreffende klant besloten de samenwerking te beëindigen nadat de Belastingdienst ten laste van APS onder haar derdenbeslag heeft gelegd.

18-02-2020



Nu door de curator tot dusver nagenoeg geen (financiële) administratie is ontvangen, is door de curator niet te beoordelen of dit inderdaad de oorzaak van het faillissement van APS is geweest.

De desbetreffende klant heeft desgevraagd in ieder geval verklaard dat het onder haar gelegde derdenbeslag een van de redenen was om de samenwerking te beëindigen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019



Personeelsleden

5

18-05-2020



Toelichting

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er ten tijde van het faillissement vijf personeelsleden bij APS werkzaam waren. Dit is door de boekhouder die de loonadministratie voor APS bijhield vooralsnog niet bevestigd. Bij de curator heeft zich enkel één voormalig personeelslid gemeld.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Personeelsleden

1

18-02-2020

 3

Toelichting

Tot nu toe heeft zich bij het UWV één voormalig werknemer gemeld.

Personeelsleden

7

18-05-2020

 **4**

Toelichting

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er in het jaar voor faillissement zeven personeelsleden bij APS werkzaam waren. Dit is door de boekhouder die de loonadministratie voor APS bijhield vooralsnog niet bevestigd.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft contact met FNV gehad betreffende een voormalig werknemer en heeft daarnaast contact met het UWV gehad.

19-08-2019

 1

De curator heeft contact met het bestuur van APS en met het UWV gehad.

18-02-2020

 3

De curator heeft contact gehad met het bestuur van APS en de boekhouder die de loonadministratie voor APS bijhield.

18-05-2020

 **4**

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Voor zover de curator heeft kunnen nagaan, zijn er geen onroerende zaken in eigendom van APS.

18-02-2020

 3

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1

De curator heeft in het kadaster nagekeken of er onroerende zaken in eigendom van APS zijn en heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan.

18-02-2020

 3

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er geen bedrijfsmiddelen zijn. Het is de curator tot dusver niet anders gebleken.

18-02-2020

 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1

De curator heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan.

18-02-2020

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er geen sprake van voorraden of onderhanden werk is.

18-02-2020

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1



De curator heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan.

18-02-2020



 3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.	19-08-2019  1
Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat er geen sprake van enig (ander) actief is.	18-02-2020  3





3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.	19-08-2019  1
De curator heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan.	18-02-2020  3





4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.	19-08-2019  1
Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat één factuur mogelijk gedeeltelijk onbetaald is gebleven. De curator heeft contact met de mogelijke debiteur opgenomen en heeft deze kwestie momenteel in onderzoek.	18-02-2020  3
 Gebleken is dat de mogelijke debiteur waarover in een eerder verslag is geschreven de factuur reeds bevrijdend aan derden (waaronder de Belastingdienst) heeft voldaan.	18-05-2020  4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.	19-08-2019  1
De curator heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan en heeft contact met een mogelijke debiteur opgenomen.	18-02-2020  3
 De curator heeft veelvuldig contact met de mogelijke debiteur en de betrokken derden gehad.	18-05-2020  4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

€ 197,67

18-02-2020

 3

Toelichting vordering van bank(en)

APS hield een bankrekening bij ING Bank NV aan. Deze bankrekening vertoonde een debetsaldo. De ING Bank NV heeft derhalve een vordering ter grootte van dit debetsaldo ingediend.

5.2 Leasecontracten

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van gebondenheid aan een leasecontract geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van gebondenheid aan een leasecontract gebleken.

18-02-2020

 3

Gebleken is dat APS voorheen een voertuig leasede op basis van een leaseovereenkomst. Deze leaseovereenkomst was op datum faillissement reeds beëindigd. APS had nog een openstaande vordering bij de leasemaatschappij. Deze vordering is inmiddels ingediend.

18-05-2020

 4

5.3 Beschrijving zekerheden

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van zekerheidsrechten geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van zekerheidsrechten gebleken.

18-02-2020

 3

5.4 Separatistenpositie

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van een separatistenpositie geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van een separatistenpositie gebleken.

18-02-2020

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van enig eigendomsvoorbehoud geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van enig eigendomsvoorbehoud gebleken.

18-02-2020

 3

5.6 Retentierechten

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van enig retentierecht geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van enig retentierecht gebleken.

18-02-2020

 3

5.7 Reclamerechten

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van enig recht van reclame geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van enig recht van reclame gebleken.

18-02-2020

 3

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1

De curator heeft navraag bij het bestuur van APS gedaan.

18-02-2020

 3

De curator heeft contact over de leaseovereenkomst en vordering gehad.

18-05-2020

 **4**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

19-08-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

19-08-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

19-08-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator beschikt (vooralsnog) niet over enige administratie.

19-08-2019



1

Het bestuur van APS heeft inmiddels toegezegd administratie te zullen overleggen. Dit is nog niet gebeurd.

19-11-2019



2

Het bestuur van APS heeft inmiddels een zeer beperkte administratie overgelegd en heeft aangegeven niet over verdere administratie te beschikken. De betrokken boekhouder heeft aangegeven slechts over enige loonadministratie te beschikken en heeft toegezegd deze te zullen overleggen.

18-02-2020



3

De betrokken boekhouder heeft de hem beschikbare loonadministratie, bestaande uit salarisstroken en loonaangiftes, overgelegd.

18-05-2020



4

Ondanks diverse verzoeken van de curator aan het bestuur van APS om administratie te overleggen heeft het bestuur van APS slechts één factuur overgelegd. Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat voor het overige geen administratie is gevoerd.

Het is op basis van de gevoerde administratie niet mogelijk de rechten en verplichtingen van APS te kennen. De administratie voldoet derhalve niet aan de eisen van wet. Het bestuur van APS heeft aldus niet aan haar verplichtingen uit artikel 2:10 BW voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Bij het Handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn geen deponeringen bekend.

19-08-2019



1

Door APS zijn geen jaarrekeningen opgemaakt en gedeponeed. Het bestuur van APS heeft aldus niet aan haar verplichtingen uit artikel 2:394 BW voldaan.

18-05-2020



4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Naar het zich laat inzien is een goedkeurende accountantsverklaring niet vereist.

19-08-2019



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nader zal worden onderzocht of aan de stortingsverplichting is voldaan.

19-08-2019



1

Onduidelijk is of aan de stortingsverplichting is voldaan. Volgens het uittreksel uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel is het geplaatst en gestort kapitaal EUR 1,00. De curator acht het om die reden niet opportuun hier nader onderzoek naar te doen.

18-05-2020



4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nader zal worden onderzocht of van onbehoorlijk bestuur sprake is.

19-08-2019



Toelichting

Het bestuur van APS heeft niet voldaan aan haar administratieplicht uit artikel 2:10 BW en niet voldaan aan haar verplichting tot openbaarmaking van de jaarrekening uit artikel 2:394 BW. Daarnaast heeft het bestuur van APS niet voldaan aan haar inlichtingenplicht. Gelet op het voorgaande heeft het bestuur van APS haar taak onbehoorlijk vervuld en is aldus sprake van onbehoorlijk bestuur.

18-05-2020



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nader zal worden onderzocht of van paulianeus handelen sprake is.

19-08-2019



Toelichting

Het is de curator (vooralsnog) niet van paulianeus handelen gebleken. Door het gebrek aan (financiële) documentatie kan door de curator echter niet worden vastgesteld of het bestuur van APS paulianeus heeft gehandeld.

18-05-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator wacht nadere administratie nog enige tijd af. Vervolgens zal met het rechtmatigheidsonderzoek worden aangevangen.

18-02-2020



Door de curator is een melding vermoeden faillissementsfraude gedaan.

18-05-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft onder meer diverse pogingen gedaan de bestuurder en enig aandeelhouder van APS te bereiken en spreken.

19-08-2019



De curator heeft diverse pogingen gedaan met de enig bestuurder en aandeelhouder in contact te komen. Dit is inmiddels gelukt. De curator heeft telefonisch contact met de enig bestuurder en aandeelhouder gehad en heeft op korte termijn een bespreking gepland.

19-11-2019



De curator heeft met het bestuur van APS en de betrokken boekhouder gesproken en heeft om administratie verzocht.

18-02-2020



De curator heeft contact met het bestuur van APS en de boekhouder gehad en heeft daarnaast melding vermoeden faillissementsfraude gedaan.

18-05-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Behoudens het salaris van de curator zijn (vooralsnog) geen boedelvorderingen bekend.

19-08-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 292.769,00

Toelichting

De fiscus heeft diverse vorderingen uit hoofde van omzetbelasting, loonheffingen en vennootschapsbelasting.

19-08-2019



€ 327.983,35

Toelichting

De fiscus heeft diverse vorderingen uit hoofde van omzetbelasting, loonheffingen en vennootschapsbelasting.

19-11-2019



€ 330.831,35

18-02-2020



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.110,16

Toelichting

Een voormalig werknemer heeft een preferente vordering in verband met achterstallig loon op basis van een vonnis.

19-08-2019



€ 3.208,11

Toelichting

Inmiddels is ook een preferente vordering ingediend in verband met de kosten voor de aanvraag van het faillissement.

19-11-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

19-08-2019

 1

5

19-11-2019

 2

Toelichting

Concurrente vorderingen zijn ingediend in verband met een tekort op de door APS aangehouden bankrekening, niet betaalde proceskosten en openstaande facturen.

6

18-02-2020

 3

8

18-05-2020

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.622,93

19-08-2019

 1

€ 18.183,55

19-11-2019

 2

€ 30.339,56

18-02-2020

 3

€ 39.254,33

18-05-2020

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-08-2019

 1

Vermoedelijk zal geen uitkering aan crediteuren kunnen plaatsvinden.

18-05-2020

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Plaatsen en bevestigen van uit eigen beweging ingediende vorderingen.

19-08-2019

 1

Plaatsen en bevestigen van uit eigen beweging ingediende vorderingen, verzoeken aan bekende crediteuren om vorderingen in te dienen, maken van bezwaar tegen ingediende vorderingen.

19-11-2019

 2

De curator heeft contact gehad over de vordering uit hoofde van een leaseovereenkomst.

18-05-2020

 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

Het bestuur van APS heeft tegenover de curator verklaard dat van lopende procedures geen sprake is. Het is de curator vooralsnog ook niet van lopende procedures gebleken.

18-02-2020

 3

9.2 Aard procedures

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

9.3 Stand procedures

Bij gebrek aan informatie (vooralsnog) onbekend.

19-08-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

19-08-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Vooralsnog ligt de focus op informatievergaring; het verkrijgen van administratie en onderzoek naar de activa en schuldenlast.

19-08-2019



Vooralsnog ligt de focus op informatievergaring; het verkrijgen van administratie en onderzoek naar de activa en schuldenlast. Op korte termijn vindt een bespreking met de enig bestuurder en aandeelhouder plaats. De curator hoopt daarmee voldoende informatie te vergaren om met de afwikkeling van het faillissement vooruit te kunnen.

19-11-2019



De curator is in afwachting van nadere administratie. Zodra nadere administratie is ontvangen, zal de curator met het rechtmatigheidsonderzoek aanvangen.

18-02-2020



Zoals reeds aangegeven, heeft de curator melding vermoeden faillissementsfraude gedaan. De curator is in afwachting van berichtgeving daaromtrent, naar aanleiding waarvan eventueel nog vervolgstappen zijn te zetten.

18-05-2020



Mocht er geen aanleiding zijn om vervolgstappen te zetten, dan zal de curator de rechter-commissaris vermoedelijk verzoeken het faillissement op basis van artikel 16 Faillissementswet voor te dragen voor opheffing wegens gebrek aan voldoende baten.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

19-08-2019



10.3 Indiening volgend verslag

18-8-2020

18-05-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Onder meer het opstellen van onderhavig verslag.

19-11-2019



Onder meer het opstellen van onderhavig faillissementsverslag.

18-05-2020



Bijlagen

Bijlagen