

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	25-03-2020
Insolventienummer	F.15/19/215
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000113005:F001
Datum uitspraak	27-08-2019

R-C	mr. M. Wouters
Curator	mr K.A. Martijnse

Algemene gegevens

Naam onderneming

Sema Zorg B.V.	30-09-2019
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Sema Zorg B.V., waarvan enig bestuurder en aandeelhouder is de heer G. Hüseyin.	30-09-2019
	 1

Activiteiten onderneming

Het aanbieden van zorg, begeleiding en advies aan ouderen, gehandicapten, jongeren en overige opdrachtgevers. Het verrichten van uitzend- en detacheringswerkzaamheden.	30-09-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 162.226,00	€ -757,00	€ 55.268,00
2013	€ 438.299,00	€ 43.802,00	€ 120.366,00
2014	€ 538.695,00	€ 65.312,00	€ 258.569,00
2015	€ 440.332,00	€ 36.766,00	€ 327.576,00
2016			€ 475.159,00
2017			€ 395.021,00
2018			€ 410.077,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn opgevraagd, maar nog niet verstrekt.

30-09-2019



Ondanks rappel en toezeggingen van de boekhouder om de administratie te verstrekken mocht de curator deze nog niet ontvangen.

23-12-2019



Door de boekhouder is een summier fysische administratie verstrekt vanaf 2016 t/m 2018, bestaande uit inkoopfacturen en bankafschriften.

Het digitale (en grootste deel) van de administratie is verloren gegaan door een hack met ransomware software. De ransomware/losgeld kon niet door het administratiekantoor worden betaald, waardoor zij geen toegang meer kon krijgen tot de administraties van haar cliënten en deze als verloren moet worden beschouwd.

Ook de uitgebreide jaarstukken vanaf 2016 ontbreken daardoor. Uitsluitend de enkelvoudige jaarrekening gedeponneerd bij de Kamer van Koophandel kon worden geraadpleegd.

25-03-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

1

30-09-2019



Boedelsaldo

€ 0,00

30-09-2019



€ 10.020,31

23-12-2019



€ 10.017,26

25-03-2020



Toelichting

De boedelvordering KvK ad € 3,05 is voldaan.

Verslagperiode

van
27-8-2019

30-09-2019

 1

t/m
30-9-2019

van
1-10-2019

23-12-2019

 2

t/m
23-12-2019

van
24-12-2019

25-03-2020

 3

t/m
25-3-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 30 min
2	2 uur 30 min
3	8 uur 18 min
totaal	18 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder en aandeelhouder is de heer G. Hüseyin.

30-09-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Niet van gebleken.

30-09-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Er zijn geen lopende verzekeringen.

30-09-2019

 1

1.4 Huur

Er is geen sprake van huur.

30-09-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Naar zeggen van de bestuurder van curanda is de belangrijkste oorzaak van het faillissement, het faillissement van haar grootste opdrachtgever, waardoor de openstaande vordering van curanda van ruim € 150k niet werd voldaan en zij haar grootste afnemer verloor. Zonder haar grootste klant was het onmogelijk om dit verlies weer goed te maken en om de crediteuren te voldoen.

30-09-2019

 1

Curanda heeft tot begin 2017 haar activiteiten voortgezet en heeft zoveel mogelijk crediteuren betaald. De grootste crediteur, het pensioenfonds, was zij niet in staat om te voldoen. Het pensioenfonds heeft, nadat een regeling niet kon worden getroffen, het faillissement van curanda aangevraagd.

De bovengenoemde oorzaak van het faillissement kan redelijk worden afgeleid uit de administratie, maar vanwege het ontbreken van een groot deel van de administratie, zal de oorzaak niet definitief kunnen worden vastgesteld.

25-03-2020

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

30-09-2019

 1

Toelichting

Er is geen sprake van personeel. De activiteiten zijn begin 2017 gestaakt.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

N.v.t.

30-09-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen werkzaamheden.

30-09-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er is geen sprake van onroerende zaken.

30-09-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen werkzaamheden.

30-09-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

2x auto	€ 5.000,00	
---------	------------	--

totaal	€ 5.000,00	€ 0,00
---------------	------------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn twee (oudere) auto's aangetroffen. Deze worden verkocht.

30-09-2019

 1

De auto's zijn voor € 2.500,-- inclusief btw per stuk verkocht.

23-12-2019

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is geen sprake van bodemvoorrecht.

30-09-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De auto's worden verkocht.

30-09-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van voorraden / onderhanden werk.

30-09-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden.

30-09-2019

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De bestuurder van curanda heeft aangegeven de naam en goodwill van de curator te willen overnemen, zodat hij daarvan in de toekomst nog eens gebruik kan gaan maken.

30-09-2019

 1

De naam en goodwill van curanda is verkocht voor € 5.000,-- inclusief btw.

23-12-2019

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator wacht de bieding af.

30-09-2019

 1

Geen nadere werkzaamheden.

25-03-2020

 3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er zijn geen debiteuren bekend.

30-09-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

In administratie onderzoeken.

30-09-2019

 1

■ Uit de administratie kunnen geen debiteuren worden afgeleid.

25-03-2020

 **3**

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen sprake van een bancaire krediet.

30-09-2019

 1

5.2 Leasecontracten

Er is niet gebleken van leasecontracten.

30-09-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is niet gebleken van zekerheden.

30-09-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

30-09-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van gebleken.

30-09-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet van gebleken.

30-09-2019



5.7 Reclamerechten

Niet van gebleken.

30-09-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

30-09-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen werkzaamheden.

30-09-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt niet voortgezet.

30-09-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

30-09-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen werkzaamheden.

30-09-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De activiteiten zijn in 2017 gestaakt, er kan geen doorstart plaatsvinden.

30-09-2019

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

30-09-2019

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

30-09-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Geen sprake van een boedelbijdrage.

30-09-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

30-09-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie zal nog worden overgelegd.

30-09-2019

 1

Door de bestuurder en boekhouder van curanda werd toegezegd dat de administratie aan de curator zou worden verstrekt. Ondanks rappel heeft de curator de administratie nog niet mogen ontvangen.

23-12-2019

 2

De bestuurder van curanda en zijn boekhouder zullen opnieuw worden verzocht de administratie op korte termijn te overleggen.

Door de boekhouder is een summiere fysieke administratie verstrekt vanaf 2016 t/m 2018, bestaande uit inkoopfacturen en bankafschriften.

25-03-2020

 3

Het digitale (en grootste deel) van de administratie is verloren gegaan door een hack met randsome software. De randsome/losgeld kon niet door het administratiekantoor worden betaald, waardoor zij geen toegang meer kon krijgen tot de administraties van haar cliënten en deze als verloren moet worden beschouwd.

Ook de uitgebreide jaarstukken vanaf 2016 ontbreken daardoor. Uitsluitend de enkelvoudige jaarrekening gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel kon worden geraadpleegd.

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

30-09-2019

 1

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponereerd.

25-03-2020

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

30-09-2019

 1

Geen accountantsverklaring nodig.

25-03-2020

 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

30-09-2019

 1

Aan voldaan.

25-03-2020

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

30-09-2019

 1

Toelichting

Omdat de administratie grotendeels ontbreekt vanwege de (aantoonbare) hack op de administraties van het boekhoudkantoor, kunnen onregelmatigheden niet worden getraceerd.

Tot 2016 is de administratie op orde en blijkt niet van onregelmatigheden.

25-03-2020

 3

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

30-09-2019

 1

Toelichting

Omdat de administratie grotendeels ontbreekt vanwege de (aantoonbare) hack op de administraties van het boekhoudkantoor, kunnen paulianeuse handelingen niet worden getraceerd.

25-03-2020

 3

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

30-09-2019

 1

Uit de bankafschriften blijkt van diverse betalingen en retour stortingen tussen dezelfde vennootschappen. De curator zal onderzoeken of zich daarin regelmatigheid voordoet, danwel vordering uit zijn af te leiden.

25-03-2020

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek.

30-09-2019

 1

Nader onderzoek bankafschriften naar aanleiding van diverse geconstateerde verschuivingen van gelden tussen bepaalde ondernemingen.

25-03-2020

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

30-09-2019

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

p.m.

€ 31.430,00

30-09-2019



23-12-2019



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

30-09-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

p.m.

€ 1.350,00

Toelichting

Vordering aanvrager faillissement.

30-09-2019



23-12-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

30-09-2019



2

25-03-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 113.618,97

Toelichting

Vooralsnog heeft uitsluitend Stichting Pensioen PZFW een vordering ter verificatie ingediend.

30-09-2019



€ 123.633,97

25-03-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

30-09-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nadere inventarisatie na onderzoek administratie.

30-09-2019

 1

Geen nadere werkzaamheden.

25-03-2020

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van gebleken.

30-09-2019

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

30-09-2019

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

30-09-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

30-09-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek administratie;
Onderzoek oorzaak faillissement;
Onderzoek rechtmatigheidsaspecten;
Nadere inventarisatie crediteuren;
Verkoop twee auto's en eventueel de handelsnaam.

30-09-2019



Onderzoek administratie;
Onderzoek oorzaak faillissement;
Onderzoek rechtmatigheidsaspecten;
Nadere inventarisatie crediteuren.

23-12-2019



Onderzoek rechtmatigheidsaspecten voor zover mogelijk.

25-03-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

30-09-2019



10.3 Indiening volgend verslag

25-6-2020

25-03-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Geen werkzaamheden overig.

30-09-2019



Bijlagen

Bijlagen