

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	01-08-2023
Insolventienummer	F.15/22/48
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000234098:F001
Datum uitspraak	17-05-2022

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr S.P.B. van Leeuwen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Ortho Brabant B.V.	13-06-2022
	 1

Gegevens onderneming

Adres: Van IJsendijkstraat 152, 1442 LC Purmerend	13-06-2022
KvK-nummer: 70957878	 1
Boedelrekening: NL46ISAE00000019256	

Activiteiten onderneming

Praktijk van tandheelkundig specialisten en tandartsen	13-06-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 299.188,00	€ 132.520,00	€ 83.502,00
2020	€ 226.660,00	€ 116.675,00	€ 72.612,00
2021	€ 215.089,00		

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de door het bestuur aangeleverde jaarrekening 2020 en de digitale administratie. De opgenomen resultaten betreffen het resultaat (verlies) voor belastingen.

16-02-2023
 4

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 0,00

13-06-2022
 1

€ 16.011,80

30-11-2022
 3

€ 18.061,78

16-02-2023
 4

€ 24.154,94

16-05-2023
 5

€ 30.315,10

01-08-2023
 **6**

Verslagperiode

van	13-06-2022
17-5-2022	 1
t/m	
12-6-2022	
van	30-08-2022
13-6-2022	 2
t/m	
30-8-2022	
van	30-11-2022
31-8-2022	 3
t/m	
29-11-2022	
van	16-02-2023
30-11-2022	 4
t/m	
15-2-2023	
van	16-05-2023
16-2-2023	 5
t/m	
15-5-2023	
van	01-08-2023
16-5-2023	 6
t/m	
31-7-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	50 uur 6 min
2	105 uur 24 min
3	36 uur 36 min
4	15 uur 30 min
5	5 uur 42 min
6	2 uur 24 min
totaal	215 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Het faillissement is op dinsdag 17 mei jl. uitgesproken na een eigen aangifte van 12 mei jl. De curator en zijn medewerker hebben direct telefonisch overlegd met het bestuur van gefailleerde. Er is vervolgens een bezoek gebracht aan de kantoorruimte van gefailleerde te Purmerend en de praktijkruimte te Helmond. Verder is er gecorrespondeerd met (voormalig) werknemers van gefailleerde. De aanwezige activa zijn geïnterpreteerd en getaxeerd. De aanwezige activa zullen worden verkocht middels een (internet) veiling.

13-06-2022



1

De roerende activa zijn verkocht. Het rechtmatigheidsonderzoek is gestart.

30-08-2022



2

Over de opbrengst van de veiling is afgerekend en de taxatiekosten zijn betaald.

30-11-2022



3

Met goedkeuring van de rechter-commissaris zijn er afspraken gemaakt met het bestuur van gefailleerde.

16-02-2023



4

De werkzaamheden zijn beperkt geweest. Er is gecorrespondeerd ten aanzien van de getroffen regeling en deze wordt volgens afspraak nageleefd. Er is tijd besteed aan de door het UWV ingediende vordering NOW 1.

16-05-2023



5

De regeling wordt nog steeds volgens afspraak nagekomen.

01-08-2023



6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 21 februari 2018. Enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde is de heer R. Brucker.

13-06-2022



1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van het bestuur is er sprake van een lopende procedure. Deze procedure zal komende verslagperiode worden onderzocht.

13-06-2022
 1

De afgelopen verslagperiode is er geen verdere informatie ontvangen ten aanzien van een lopende procedure. De curator gaat er van uit dat de zaak door de wederpartij van gefailleerde uiteindelijk niet is aangebracht.

30-08-2022
 2

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen zijn geïnventariseerd. Verzekeringen die niet (langer) noodzakelijk zijn, worden opgezegd of zullen eindigen wegens het niet betalen van premies.

13-06-2022
 1

De lopende verzekeringen zijn beëindigd.

30-08-2022
 2

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een bedrijfsruimte te Helmond. De huurovereenkomst is opgevraagd en ontvangen. De huurovereenkomst is opgezegd met een maximale opzegtermijn van 3 maanden.

13-06-2022
 1

De bedrijfsruimte is opgeleverd aan de verhuurder.

30-08-2022
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van het bestuur is het faillissement onder andere het gevolg van een last uit het verleden die pas na de overname in 2018 duidelijk werd. Over de periode 2018 tot en met 2020 zijn er blijkens de jaarrekeningen / digitale administratie verliezen geleden.

13-06-2022
 1

De curator start de komende verslagperiode het eigen onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

De curator heeft aanvullende vragen aan het bestuur gesteld ten aanzien van de oorzaak van het faillissement. Het onderzoek wordt voortgezet.

30-08-2022
 2

Het onderzoek wordt voortgezet.

30-11-2022
 3

Verdere werkzaamheden worden vanwege de gemaakte afspraken voorlopig opgeschort.

16-02-2023
 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

13-06-2022



Ten tijde van het faillissement waren er volgens opgave van het bestuur geen personeelsleden in loondienst. Deze zouden zelf de arbeidsovereenkomst hebben opgezegd tegen 1 mei jl. De curator heeft deze overeenkomsten zekerheidshalve ex artikel 40 Fw. opgezegd en de personen in contact gebracht met het UWV.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Voor zover dat bekend is bij de curator hebben de voormalige personeelsleden van gefailleerde zich niet bij het UWV gemeld. Er zijn beperkte werkzaamheden verricht in het kader van de aangifte Loonheffingen.

30-08-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

13-06-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een bedrijfsinventaris aangetroffen.

13-06-2022



De inventaris is middels enkele online veilingen verkocht. De netto opbrengst is € 13.885,50 (exclusief BTW).

30-08-2022



De netto veilingopbrengst ad € 16.801,46 (inclusief BTW) is behaald met een tweetal online veilingen. Het betreft de reguliere veiling en een na veiling omdat een aantal kopers niet is verschenen op de ophaaldagen na de eerste veiling. De goederen zijn uitgeleverd door het veilingbedrijf (Troostwijk) en de veilingopbrengst is ontvangen op de boedelrekening. De taxatiekosten ad € 2.022,57 (inclusief BTW) zijn aan het NTAB voldaan.

30-11-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Volgens de administratie van gefailleerde is er ten aanzien van de Belastingdienst sprake van enkele vorderingen waar het bodemvoorrecht voor zou gelden.

13-06-2022



De komende verslagperiode zullen de vorderingen van de Belastingdienst nader worden onderzocht en zal worden beoordeeld welk deel van de verkoopopbrengst van de bodemzaken geldt ter dekking van de vorderingen van de Belastingdienst.

Door de fiscus is tot op heden een vordering van € 33.520,- voor niet afgedragen Loonheffingen ingediend. Voor deze vordering geldt het bodemvoorrecht.

30-08-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen zijn getaxeerd door het NTAB. De bedrijfsmiddelen zullen worden verkocht middels een (internet) veiling.

13-06-2022



De werkzaamheden hebben bestaan uit telefonisch overleg en correspondentie met de taxateur, vertegenwoordigers van het veilingbedrijf, gegadigden voor de roerende zaken. Bestudering van stukken / overzichten in het kader van de verkoop en de afrekening van de opbrengsten.

30-08-2022



De goederen zijn uitgeleverd door het veilingbedrijf (Troostwijk) en de netto opbrengst is ontvangen op de boedelrekening. Er zijn geen werkzaamheden meer te verwachten.

30-11-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van het bestuur staan er per de datum van het faillissement geen vorderingen op debiteuren open.

13-06-2022

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Het onderzoek is afgerond. Van openstaande vorderingen is niet gebleken.

16-02-2023

 4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen sprake van een bankfinanciering. Gefailleerde hield een rekening aan bij Rabobank U.A. De bankafschriften een jaar voorafgaande aan het faillissement zijn via de bank ontvangen.

13-06-2022

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Er is een beperkt credit saldo van de bank op de boedelrekening ontvangen.

30-08-2022

 2

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur is er geen sprake van lopende leasecontracten.

13-06-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

13-06-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

13-06-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden is er geen beroep op een eigendomsvoorbehoud gedaan.

13-06-2022



5.6 Retentierechten

Tot op heden is er geen recht van retentie ingeroepen.

13-06-2022



5.7 Reclamerechten

Tot op heden is er niet gereclameerd.

13-06-2022



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

13-06-2022



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Er is per e-mail gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de bank. De mutaties via de bankrekening zijn aan een eerste onderzoek onderworpen.

13-06-2022



Er is telefonisch overlegd en per e-mail gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de bank. De aangeleverde rekeningoverzichten zijn bestudeerd.

30-08-2022



Beperkte werkzaamheden bestaande uit correspondentie met de bank.

30-11-2022



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De activiteiten zijn niet voortgezet.

13-06-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er is geen doorstart gerealiseerd.

30-08-2022



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (digitale) administratie is gedeeltelijke aangeleverd en deze zal de komende verslagperiode worden onderzocht. Er zijn aanvullende stukken opgevraagd bij het bestuur.

13-06-2022



Het onderzoek wordt voortgezet

30-08-2022



Het onderzoek wordt voortgezet.

30-11-2022



Verder onderzoek wordt vanwege de gemaakte afspraken opgeschort.

16-02-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen 2018, 2019 en 2020 zijn op 16 mei 2022 gedeponeed en daarmee alle drie niet tijdig.

13-06-2022



De curator heeft het bestuur om een reactie gevraagd ten aanzien van de te late deponering van de jaarrekeningen.

30-08-2022



Het onderzoek wordt voortgezet.

30-11-2022



Verder onderzoek wordt vanwege de gemaakte afspraken opgeschort.

16-02-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Voor gefailleerde geldt de vrijstelling van de accountantsverklaring.

13-06-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De stortingsverplichting wordt komende verslagperiode onderzocht.

13-06-2022



De oprichtingsakte en het aandelhoudersregister is ontvangen. Volgens het register is het aandelenkapitaal ad € 1.000 volgestort. Het onderzoek is afgerond.

30-08-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

13-06-2022



Het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur wordt gestart aan de hand van de aangetroffen administratie.

Toelichting

30-08-2022



Het onderzoek wordt voortgezet

Toelichting

30-11-2022



Het onderzoek wordt voortgezet.

Toelichting

16-02-2023



Verder onderzoek wordt vanwege de gemaakte afspraken opgeschort.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

13-06-2022



Het onderzoek naar paulianeus handelen wordt gestart aan de hand van de aangetroffen administratie.

In onderzoek

30-08-2022



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet

In onderzoek

30-11-2022



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

Toelichting

16-02-2023



Verder onderzoek wordt vanwege de gemaakte afspraken opgeschort.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Deze volgt zodra het onderzoek naar de rechtmatigheid is afgerond.

13-06-2022



De toelichting volgt zodra de gemaakte afspraken geheel zijn nagekomen.

16-02-2023



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De (digitale) boekhouding (de auditfiles en overige bestanden) en jaarstukken zijn opgevraagd en gedeeltelijk ontvangen. Deze zijn aan een eerste onderzoek onderworpen waaruit is gebleken dat verschillende gegevens ontbreken. Deze gegevens zijn wederom opgevraagd. Wanneer de gegevens compleet zijn aangeleverd wordt een (standaard) analyse opgesteld zoals gebruikelijk. Aan de hand van die analyse en nader onderzoek van de beschikbare gegevens, wordt het onderzoek voortgezet.

13-06-2022



Nader onderzoek naar de administratie van gefailleerde en de geldstromen tussen enkele entiteiten. De wijze waarop het bestuur van gefailleerde is gevoerd is nader onderzocht. In dat kader is er overleg gevoerd en gecorrespondeerd met (vertegenwoordigers van) het bestuur.

30-08-2022



De werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit verder overleg en correspondentie met (vertegenwoordigers) bestuur gefailleerde en het bestuderen van aanvullende stukken.

30-11-2022



Overleg en correspondentie met het bestuur in het kader van de gemaakte afspraken.

16-02-2023



Bepaalde werkzaamheden in het kader van de getroffen regeling.

01-08-2023



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.413,83

30-08-2022



Toelichting

Er is tot op heden één boedelvordering ingediend ad € 4.413,83.

€ 8.852,20

30-11-2022



Toelichting

De boedelvordering van de verhuurder werd aangevuld. Het totaalbedrag aan tot nu toe ingediende boedelvorderingen bedraagt daarmee € 8.852,20.

€ 8.852,20

16-02-2023



Toelichting

Ongewijzigd ad € 8.852,20.

€ 8.852,20

16-05-2023



Toelichting

Ongewijzigd ad € 8.852,20.

€ 8.852,20

Toelichting

Ongewijzigd ad € 8.852,20.

01-08-2023

 6

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 33.520,00

30-08-2022

 2

Toelichting

Zoals hiervoor bij het bodemvoorrecht al is gemeld zijn door de fiscus vorderingen voor een totaal bedrag van € 33.520,- ingediend wegens niet afgedragen Loonheffingen.

€ 33.520,00

30-11-2022

 3

Toelichting

Ongewijzigd ad € 33.520,--.

€ 33.520,00

16-02-2023

 4

Toelichting

Ongewijzigd ad € 33.520,--.

€ 33.520,00

16-05-2023

 5

Toelichting

Ongewijzigd ad € 33.520,--.

€ 33.520,00

01-08-2023

 6

Toelichting

Ongewijzigd ad € 33.520,--.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Er is door het UWV (nog) geen preferente vordering ingediend.

€ 4.898,57

Toelichting

Het UWV diende haar preferente vordering in wegens niet betaald vakantiegeld in de periode voor het faillissement. Deze bedraagt € 4.898,57.

€ 4.898,57

Toelichting

Ongewijzigd ad € 4.898,57.

€ 4.898,57

Toelichting

Ongewijzigd ad € 4.898,57.

€ 4.898,57

Toelichting

Ongewijzigd ad € 4.898,57.

30-08-2022

 2

30-11-2022

 3

16-02-2023

 4

16-05-2023

 5

01-08-2023

 6

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er hebben zich nog geen andere preferente crediteuren gemeld.

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

30-08-2022

 2

30-11-2022

 3

16-02-2023

 4

16-05-2023

 5

01-08-2023

 6

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

30-08-2022

 2

Toelichting

Er hebben zich tot nu toe 6 concurrente crediteuren gemeld.

7

30-11-2022

 3

Toelichting

Er hebben zich inmiddels 7 concurrente crediteuren gemeld.

8

16-02-2023

 4

Toelichting

Er hebben zich inmiddels 8 concurrente crediteuren gemeld.

9

16-05-2023

 5

Toelichting

Er hebben zich inmiddels 9 concurrente crediteuren gemeld.

9

01-08-2023

 6

Toelichting

Ongewijzigd, 9 concurrente crediteuren.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 147.264,87

30-08-2022

 2

Toelichting

Het bedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen bedraagt € 147.264,87.

€ 147.417,87

30-11-2022

 3

Toelichting

Het bedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen bedraagt thans € 147.417,87.

€ 160.799,12

16-02-2023

 4

Toelichting

Het bedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen bedraagt thans € 160.799,12.

€ 192.473,12

16-05-2023

 5

Toelichting

Het bedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen bedraagt thans € 192.473,12.

€ 192.473,12

01-08-2023

 6

Toelichting

Ongewijzigd, € 192.473,12.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

30-08-2022

 2

Nog niet bekend.

30-11-2022

 3

De verwachte wijze van afwikkeling is nog niet bekend.

16-02-2023

 4

Het is de verwachting dat de regeling verder volgens afspraak zal worden nageleefd. Een uitkering aan de concurrente crediteuren is echter niet te verwachten. De verwachte wijze van afwikkeling zal ex artikel 16 FW (opheffing bij gebrek aan baten) dan wel ex artikel 137a FW (vereenvoudigde afwikkeling) zijn.

16-05-2023

 5

De curator verwacht dat er na de komende verslagperiode tot afwikkeling ex artikel 16 FW (bij gebrek aan baten) zal kunnen worden overgegaan.

01-08-2023

 6

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zullen worden aangeschreven zodra de gegevens volledig van het bestuur zijn ontvangen.

13-06-2022



1

Correspondentie en telefonisch overleg met enkele crediteuren. Verder is de NOW ondersteuning van het UWV nader onderzocht om deze definitief vast te kunnen stellen.

30-11-2022



3

Nazien omzet gefailleerde en correspondentie ten aanzien van vordering NOW.

16-05-2023



5

Correspondentie met enkele crediteuren.

01-08-2023



6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden zullen worden verricht:

13-06-2022



1

- de (digitale) administratie zal verder worden onderzocht;
- de aanwezige roerende activa zal worden verkocht;
- de openstaande vorderingen en zekerheden worden indien nodig nader onderzocht / geïnd;
- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal nader worden onderzocht.

30-08-2022



2

- de (digitale) administratie zal verder worden onderzocht;
- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal verder worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal nader worden onderzocht.

30-11-2022

• Maatregelen en maatregelenplan bij faillissement van de werkdiensthouders

- voortzetten en zoveel mogelijk arronden rechtmatigheidsonderzoek

 3

- werkzaamheden in het kader van de gemaakte afspraken en de nakoming daarvan.

16-02-2023

 4

- werkzaamheden in het kader van de gemaakte afspraken en de nakoming daarvan.

16-05-2023

 5

- afronding regeling en voorbereiden verdere afwikkeling.

01-08-2023

 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.

13-06-2022

 1

Een termijn voor de afwikkeling is nog niet in te schatten.

30-08-2022

 2

Een termijn voor de afwikkeling is nog niet in te schatten.

30-11-2022

 3

De termijn van afwikkeling is nog niet bekend

16-02-2023

 4

De termijn van afwikkeling is nog niet bekend.

16-05-2023

 5

De curator verwacht na de komende verslagperiode tot afwikkeling van het faillissement over te kunnen gaan.

01-08-2023

 6

10.3 Indiening volgend verslag

1-2-2024

01-08-2023

 6

10.4 Werkzaamheden overig

Voor de overige werkzaamheden geldt dat de rechter-commissaris nader is geïnformeerd ten aanzien van het faillissement en de werkzaamheden die zien op het opstellen van het verslag. 13-06-2022  1

De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris. 30-08-2022  2

De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris. 30-11-2022  3

Werkzaamheden die samenhangen met het opstellen van dit verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris en gezien op het wijzigen van het geregistreerde bezoekadres van gefailleerde. 16-02-2023  4

Werkzaamheden die samenhangen met het opstellen van dit verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris. 16-05-2023  5

De overige werkzaamheden hebben voornamelijk gezien op het opstellen van dit verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris. **01-08-2023**  6

Bijlagen

Bijlagen