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

Betreft

Verslagnummer	**8**
Datum verslag	**29-10-2026**
Insolventienummer	**F.15/24/132**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000342735:F002**
Datum uitspraak	**14-05-2024**

R-C	**mr. M.W. Koenis**
Curator	**mr A.G. Moeijes**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Ilaria B.V.

20-06-2024
1

Gegevens onderneming

Ilaria B.V.
Bergblauwstraat 1
1503 MD Zaandam

20-06-2024
1

Activiteiten onderneming

Het leveren van thuiszorg en ambulante begeleiding op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning en Jeugdwet.

20-06-2024
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 1.253.835,00	€ -368.519,00	€ 236.334,00
2021	€ 897.446,00	€ -28.337,00	€ 251.885,00
2020	€ 851.447,00	€ 30.650,00	€ 195.177,00

Toelichting financiële gegevens

Zie onder 7.1

20-06-2024
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

24

20-06-2024
1

Boedelsaldo

€ 88.417,43

20-06-2024
1

€ 99.572,92

02-10-2024
2

€ 105.150,86

22-04-2025
4

€ 72.060,75

18-07-2025
5

Toelichting

Het boedelsaldo is lager dan in het vorige verslag doordat in de verslagperiode faillissementskosten zijn betaald.

€ 72.208,59

03-11-2025
6

€ 72.390,50

29-04-2026
7

€ 72.896,23

29-10-2026
8

Verslagperiode

van

14-5-2024

20-06-2024
1

t/m

19-6-2024

van

20-6-2024

02-10-2024
2

t/m

1-10-2024

van

2-10-2024

t/m

2-1-2025

02-01-2025

3

van

3-1-2025

t/m

22-4-2025

22-04-2025

4

van

23-4-2025

t/m

18-7-2025

18-07-2025

5

van

19-7-2025

t/m

2-11-2025

03-11-2025

6

van

3-11-2025

t/m

28-4-2026

29-04-2026

7

van

29-4-2026

t/m

28-10-2026

29-10-2026

8

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	117 uur 36 min
2	68 uur 10 min
3	51 uur 34 min
4	37 uur 58 min
5	12 uur 48 min
6	6 uur 6 min
7	24 uur 8 min
8	16 uur 30 min
totaal	334 uur 50 min

Toelichting bestede uren

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

02-10-2024
2

- Administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.
- Communicatie met debiteuren.
- Registratie vorderingen crediteuren.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

02-01-2025
3

- Administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.
- Communicatie met debiteuren.
- Registratie vorderingen crediteuren.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

22-04-2025
4

- Administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

18-07-2025
5

- Administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

03-11-2025
6

- Administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

29-04-2026
7

- administratief-, rechtmatigheid- en oorzakenonderzoek.

De uren in de verslagperiode zijn hoofdzakelijk besteed aan:

29-10-2026
8

- Diverse pogingen / overleggen teneinde alsnog tot een schikking te komen.
- Opstellen (concept) dagvaarding.
- Div. afrondend onderzoek m.b.t. rechtmatigheid en t.b.v. dagvaarding.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is op 8 oktober 2019 opgericht.
Op 17 februari 2023 zijn de aandelen overgedragen aan BSK Amsterdam B.V.
De bestuurder daarvan was tevens bestuurder van een andere thuiszorgorganisatie, Stichting Simetri.
De bedoeling was dat deze beide thuiszorgorganiaties zouden fuseren.
Dat is juridisch niet uitgevoerd, feitelijk zijn de organisaties nauw gaan samenwerken.

20-06-2024
1

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend niet van toepassing.

20-06-2024
1

1.3 Verzekeringen

Onbekend.

20-06-2024
1

1.4 Huur

Het laatst gebruikte kantooradres was Breestraat 95 te Beverwijk.
Deze huurovereenkomst was reeds beëindigd voor datum faillissement.
Zie verder 3.3. ten aanzien van de inventaris die in het gehuurde is achtergelaten.

20-06-2024
1

1.5 Oorzaak faillissement

Gebleken is dat verschillende gemeenten in 2023 onderzoeken zijn gestart naar zowel Ilaria als Simetri. Op 9 januari 2024 zijn de aandelen Ilaria overgedragen aan een katvanger die tevens als bestuurder is ingeschreven. Per deze datum zijn de twee oude bestuurders, die sinds 2023 bestuurder waren, uitgeschreven. Per 17 maart 2024 is een andere katvanger als bestuurder ingeschreven.

20-06-2024
1

De administratie is zoek. De curator heeft de nodige inspanningen verricht om via digitale systemen toegang te krijgen tot de administratie. Dat is op onderdelen gelukt. Daarnaast is informatie ontvangen van een voormalig bestuurder, van personeelsleden en van derden.

Het faillissement is aangevraagd door werknemers vanwege achterstallige loonvorderingen.

Naar de oorzaken van het faillissement vindt nader onderzoek plaats.

Naar de oorzaken van het faillissement vindt nog onderzoek plaats. Zie ook hoofdstuk 7.

02-10-2024
2

Naar de oorzaken van het faillissement vindt nog onderzoek plaats. Zie ook hoofdstuk 7.

02-01-2025
3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 20-06-2024

1

24

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting 20-06-2024

1

Onbekend wegens het ontbreken van een volledige administratie.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-5-2024	24	
totaal	24	

2.4 Werkzaamheden personeel

Achterhalen personeelsinformatie, ontslagbrieven, intake UWV. 20-06-2024

1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De verhuurder had de locatie Beverwijk reeds ontruimd en de door haar aangetroffen inventaris opgeslagen.
Deze zaken zullen worden verkocht.
Het gaat om zaken met een zeer beperkte waarde.

20-06-2024
1

In de verslagperiode is opdracht gegeven aan een opkoper om de zaken via een internetveiling te verkopen.
Deze verkoop zal in de komende verslagperiode plaatsvinden.

02-10-2024
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie met opkoper.

02-10-2024
2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

20-06-2024
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo	€ 88.516,28	
totaal	€ 88.516,28	€ 0,00

Toelichting andere activa

De bankrekening was geblokkeerd.
De bank heeft het banksaldo inmiddels overgemaakt naar de faillissementsrekening.

20-06-2024
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Nabetaling zorgkantoor 2023	€ 61.400,20	€ 61.400,20	
Nabetaling zorgkantoor 2023	€ 53,00	€ 53,00	
totaal	€ 61.453,20	€ 61.453,20	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Nog in onderzoek wegens het ontbreken van een volledige administratie. 20-06-2024

Uit de inmiddels wel ontvangen administratie is gebleken van ten minste één debiteur met een aanzienlijk openstaand debiteuren saldo. Deze debiteur heeft evenwel meerdere weren aangevoerd en stelt openstaande facturen te kunnen verrekenen met een vordering uit hoofde van schade.

Deze schade is thans nog niet afdoende onderbouwd, noch is de hoogte daarvan aangetoond.

Thans is de debiteur dan ook om aanvullende informatie verzocht, welke door de curator beoordeeld zal worden.

1

In de verslagperiode heeft de debiteur die in verslag 1 werd genoemd zijn verweer nader onderbouwd. De curator zal hierover in de komende verslagperiode een standpunt innemen. 02-10-2024

In de verslagperiode is gebleken dat gefailleerde vermoedelijk nog een vordering heeft op een zorgverzekeraar in verband met overproductie door gefailleerde in 2023 en 2024. De curator heeft de daarvoor benodigde opgave die hij heeft ontvangen van de Nederlandse Zorgautoriteit, na overleg met de zorgverzekeraar, ondertekend met de kanttekening dat hij niet kan instaan voor de kwaliteit van de gevoerde administratie t.z.v. de periode van vóór het faillissement (ergo, de periode waar deze nacalculatie betrekking op heeft). De curator verwacht dat in de komende verslagperiode een nabetaling zal plaatsvinden.

2

Met de debiteur die in het eerste verslag is genoemd vindt overleg plaats. 02-01-2025

In de verslagperiode heeft een nabetaling plaatsgevonden van € 61.400,20 ten aanzien van 2023.
De curator verwacht in de komende verslagperiode een nabetaling te ontvangen voor 2024.

3

De nabetaling over 2024 ad € 53,-- is in de verslagperiode ontvangen. 22-04-2025

4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Divers uitzoekwerk t.b.v. debiteurenadministratie.	20-06-2024
Diverse correspondentie debiteur.	1
Uitvoerige correspondentie met debiteur en zorgverzekeraar.	02-10-2024
	2
Uitvoerige correspondentie met debiteur en zorgverzekeraar.	02-01-2025
	3
Correspondentie met het zorgkantoor.	22-04-2025
	4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

20-06-2024
1

N.v.t.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

20-06-2024
1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

20-06-2024
1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

20-06-2024
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

20-06-2024
1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

20-06-2024
1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

20-06-2024
1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing, de activiteiten waren maanden voor het faillissement reeds gestaakt.

20-06-2024
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

20-06-2024
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Van de bestuurder is geen administratie ontvangen.
Via verschillende kanalen zijn diverse administratieve bescheiden alsnog ontvangen.
Deze bescheiden kwalificeren niet als een administratie die aan de wettelijke eisen voldoet.

20-06-2024
1

Er zijn in de verslagperiode nadere administratieve stukken ontvangen uit secundaire bronnen.
De curator is van mening dat de aangeleverde stukken niet kwalificeren als een behoorlijke administratie.
De curator heeft zijn bevindingen gedeeld met de oud-bestuurders.
Naar aanleiding daarvan heeft overleg plaatsgevonden met de (advocaat van de) oud-bestuurders en verricht de curator nader onderzoek.

02-10-2024
2

De curator heeft nog steeds overleg met de (advocaat van de) oud-bestuurders over de bevindingen in het kader van het

02-01-2025

rechtmatigsheidsonderzoek.	3
In de verslagperiode heeft nader overleg plaatsgevonden met (de advocaat van) de bestuurders over de bevindingen van de curator. Dit overleg zal worden vervolgd in de komende verslagperiode.	22-04-2025 4
In de verslagperiode heeft nader overleg plaatsgevonden met (de advocaat van) de bestuurders over de bevindingen van de curator. Dit overleg zal worden vervolgd in de komende verslagperiode.	18-07-2025 5
In de verslagperiode heeft nader overleg plaatsgevonden met (de advocaat van) de bestuurders over de bevindingen van de curator. Dit overleg zal worden vervolgd in de komende verslagperiode.	03-11-2025 6
In de verslagperiode heeft nader overleg plaatsgevonden met (de advocaat van) de bestuurders over de bevindingen van de curator. In de komende verslagperiode zal worden bepaald of dit overleg tot een oplossing gaat leiden of dat de curator vervolgacties zal ondernemen.	29-04-2026 7
In de afgelopen verslagperiode heeft nader afrondend onderzoek en overleg plaatsgevonden met (de advocaat van) de bestuurders over de bevindingen van de curator. Er heeft tevens divers contact plaatsgevonden in het kader van een mogelijke regeling/oplossing. Dit is nog niet afgerond, aangezien e.e.a. nauw samenhangt met de afronding van de regeling inzake faillissement Stichting Simetri. De komende verslagperiode zal deze regeling inzake Stichting Simetri zijn afgerond en zal tevens worden bepaald of dit overleg tot een oplossing gaat leiden of dat de curator alsnog vervolgacties zal ondernemen. De curator houdt dienaangaande een vinger aan de pols en heeft hierover frequent contact met de advocaat van de bestuurders.	**29-10-2026** **8**

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen 2022 en 2023 zijn tijdig gedeponeerd. De jaarrekening 2021 is ruim 7 maanden te laat gedeponeerd.	20-06-2024 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t., vrijstellingsregeling.	20-06-2024 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.	20-06-2024 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

20-06-2024
1

In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

20-06-2024
1

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek ontvangen stukken en secundaire bronnen.
Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

02-10-2024
2

Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

02-01-2025
3

Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

22-04-2025
4

Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

18-07-2025
5

Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

03-11-2025
6

Overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.

29-04-2026
7

- Wederom divers overleg met (de advocaat van) de oud-bestuurders.
- Concept dagvaarding opstellen.

29-10-2026
8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

20-06-2024
1

Salaris en verschotten curator: p.m.
UWV loon opzegperiode: p.m.

Toelichting

02-10-2024
2

Salaris en verschotten curator: p.m.
UWV loon opzegperiode: p.m.

€ 63.222,67

02-01-2025
3

Toelichting

Salaris en verschotten curator: p.m.
Werknemer m.b.t. niet-genoten vakantiedagen: € 1.303,57
UWV loon opzegperiode: € 61.919,10

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 236.394,66

20-06-2024
1

€ 236.290,66

02-10-2024
2

€ 235.922,66

02-01-2025
3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 11.871,98

02-10-2024
2

€ 138.104,88

02-01-2025
3

€ 147.570,40

29-04-2026
7

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.574,97

20-06-2024
1

Toelichting

Betreft de vordering van de aanvrager van het faillissement (vordering preferent i.v.m. Art. 3:288 BW)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

11	20-06-2024 1
16	02-10-2024 2
21	02-01-2025 3
23	22-04-2025 4
27	18-07-2025 5
24	03-11-2025 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 229.405,72	20-06-2024 1
€ 233.541,30	02-10-2024 2
€ 333.745,10	02-01-2025 3
€ 335.743,20	22-04-2025 4
€ 335.743,20	18-07-2025 5
€ 335.746,11	03-11-2025 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet in te schatten.	20-06-2024 1
Nog niet in te schatten.	02-10-2024 2
Nog niet in te schatten.	02-01-2025 3
Nog niet in te schatten.	22-04-2025 4
Nog niet in te schatten.	18-07-2025 5
Nog niet in te schatten.	29-04-2026 7
Nog niet in te schatten. Zulks is afhankelijk van de uitkomst van de uiteindelijke regeling, dan wel procedure jegens de bestuurders.	**29-10-2026** **8**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek bankadministratie t.z.v. mogelijke crediteuren in kaart brengen (vanwege ontbreken crediteuren administratie).	20-06-2024 1
Aanschrijving(en) mogelijke crediteuren.	
Monitoren, administreren en eerste beoordeling van ontvangen crediteurenvorderingen.	
Div. correspondentie met Belastingdienst en verhuurders.	
Correspondentie met diverse gemeenten.	
Correspondentie met crediteuren, registreren vorderingen.	02-10-2024 2
Correspondentie met crediteuren, registreren vorderingen.	02-01-2025 3
Correspondentie met crediteuren, registreren vorderingen.	22-04-2025 4

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

• Opvragen en onderzoeken administratieve bescheiden. • Administratief onderzoek. • Onderzoek storting aandelen. • Onderzoek oorzaken faillissement. • Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid. • Onderzoek paulianeus handelen.	20-06-2024 1
• Administratief onderzoek. • Onderzoek oorzaken faillissement. • Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid. • Onderzoek paulianeus handelen. • Incasso debiteuren.	02-10-2024 2
• Administratief onderzoek. • Onderzoek oorzaken faillissement. • Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid. • Onderzoek paulianeus handelen. • Incasso debiteuren.	02-01-2025 3
Overleg met advocaat bestuurders (zie onder 7.).	22-04-2025 4
Overleg met advocaat bestuurders (zie onder 7.).	18-07-2025 5
Overleg met advocaat bestuurders (zie onder 7.).	03-11-2025 6
Afronden overleg met advocaat bestuurders (zie onder 7.).	29-04-2026 7
Ongewijzigd: Afronden overleg met advocaat bestuurders (zie onder 7.).	**29-10-2026** **8**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.	20-06-2024 1
Nog niet in te schatten.	02-01-2025 3
Nog niet in te schatten.	22-04-2025 4
Nog niet in te schatten.	18-07-2025 5
Nog niet in te schatten.	03-11-2025 6
Nog niet in te schatten.	29-04-2026 7
Nog niet in te schatten.	**29-10-2026** **8**

10.3 Indiening volgend verslag

29-4-2027	**29-10-2026** **8**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.	02-10-2024 2
Nog niet in te schatten.	02-01-2025 3
Verslaglegging.	22-04-2025 4
Verslaglegging.	18-07-2025 5
Verslaglegging.	03-11-2025 6
Verslaglegging.	29-04-2026 7
Verslaglegging.	**29-10-2026** **8**

Bijlagen

Bijlagen