

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

## Betreft

---


Verslagnummer	6
Datum verslag	12-09-2019
Insolventienummer	F.16/18/221
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000048677:F001</u>
Datum uitspraak	22-05-2018

---


R-C	mr. PAM Penders
Curator	<u>mr A.P.G. Gielen</u>

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

DUO-Detacheren-Uitzenden-Opleiden B.V. (hierna ook: "DUO") 25-06-2018  
 1

### Gegevens onderneming

DUO is statutair gevestigd te Rotterdam en had per faillissementsdatum als  
bezoek- en postadres Schoollaan 46 te (3951 BW) Maarn. 25-06-2018  
 1


### Activiteiten onderneming

Volgens de inschrijving in de kamer van koophandel: "Het uitzenden,  
detacheren en opleiden van personeel." 25-06-2018  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015			€ 177.124,00

### Toelichting financiële gegevens

Voorgaande gegevens komen uit de jaarrekening 2015 zoals deze is  
gedeponeerd in het Handelsregister. 25-06-2018  
 1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

25-06-2018

 1

### Toelichting

Tot op heden hebben zich maar twee uitzendkrachten bij de curator gemeld. Volgens mededelingen van het UWV hebben zich meer personen bij het UWV gemeld als werknemer maar het precieze aantal is bij de curator vooralsnog niet bekend.

## Boedelsaldo

€ 0,00

25-06-2018

 1

€ 1.089,00

12-06-2019

 5

### Toelichting

Vergoeding ivm het doen van aangifte wegens faillissementsfraude.

## Verslagperiode

van

22-5-2018

25-06-2018

 1

t/m

24-6-2018

van

25-6-2018

28-08-2018

 2

t/m

27-8-2018

van

28-8-2018

04-12-2018

 3

t/m

2-12-2018

van

3-12-2018

05-03-2019

 4

t/m

3-3-2019

van

4-3-2019

12-06-2019

 5

t/m

7-6-2019

van

8-6-2019

**12-09-2019**

 **6**

t/m

31-8-2019

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	10 uur 34 min
2	10 uur 25 min
3	7 uur 20 min
4	6 uur 16 min
5	2 uur 24 min
6	4 uur 34 min
<b>totaal</b>	<b>41 uur 33 min</b>

### Toelichting bestede uren

De bestede uren van de heer M. van Rijswijk (faillissementsmedewerker) volgen in het volgende verslag.

25-06-2018

 1

De uren van de heer M. van Rijswijk zijn thans toegevoegd.

28-08-2018

 2

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van DUO was sinds 15 januari 2016 mevrouw E. Karadeniz-Tercan. (hierna: "mw. Tercan"). Daarvoor was D. Werndlij Beheer B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van DUO. D, Werndlij Beheer B.V. is betrokken bij de faillissementen van Asbest & Combiservices B.V. en Asbest & Combiservices Groep B.V. De heer Werndlij heeft naar verluidt een relatie hebben met mevrouw Tercan.

25-06-2018



Ondanks herhaalde verzoeken en oproepen, is er tot op heden geen contact geweest met mevrouw Tercan.

Bij aandelentransactie van 15 februari 2018 heeft mevrouw Tercan alle aandelen in het aandelenkapitaal van DUO overgedragen aan de heer Kors van Ruler en is de heer Kors van Ruler benoemd als zelfstandig bevoegd bestuurder van DUO. De heer Kors Van Ruler is een bekende katvanger/veelpleger van faillissementsfraude. Blijkens de akte van aandelenoverdracht zouden partijen een koopprijs van € 1.000,- overeen zijn gekomen. Deze koopprijs is echter volgens de akte buiten de notaris om betaald.

## 1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

25-06-2018



## 1.3 Verzekeringen

Niet bekend.

25-06-2018



## 1.4 Huur

Er is contact geweest met de verhuurder van de voormalige kantoorruimte aan de Anthony Fokkerweg 65 te Rotterdam. Zekerheidshalve is de huur van deze kantoorruimte formeel opgezegd door de curator.

25-06-2018



## 1.5 Oorzaak faillissement

Gezien het feit dat de heer Kors van Ruler enig aandeelhouder en bestuurder is, was van meet af aan duidelijk dat er sprake is van faillissementsfraude.

25-06-2018



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

2

25-06-2018

 1

#### Toelichting

Volgens het UWV hebben zich meer personen bij het UWV gemeld met een loonvordering. Bij de curator hebben zich tot op heden slechts twee uitzendkrachten gemeld.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

Aantal personeelsleden in het jaar voor faillissement is niet bekend.

25-06-2018

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

24-5-2018	2	
-----------	---	--

<b>totaal</b>	2	
---------------	---	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie met twee bekende uitzendkrachten (tevens aanvragers faillissement). Correspondentie en telefonisch overleg met buitendienstmedewerkster van het UWV.

25-06-2018

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 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

Tot op heden is er geen enkel actief aangetroffen.

25-06-2018

 1

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### **5.1 Vordering van bank(en)**

### **5.2 Leasecontracten**

### **5.3 Beschrijving zekerheden**

### **5.4 Separatistenpositie**

### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

### **5.6 Retentierechten**

### **5.7 Reclamerechten**

### **5.8 Boedelbijdragen**

### **5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden**

Er is gecorrespondeerd met ING Bank waar DUO diverse rekeningen heeft.

25-06-2018

Volgens verklaringen van de bank stond circa € 5.000,- op de G-rekening. Dit bedrag is aan de Belastingdienst overgemaakt.

 1

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### **7.1 Boekhoudplicht**

Niet aan voldaan.

25-06-2018

 1

Sinds de benoeming van de heer Kors van Ruler per 16 februari 2018 als statutair bestuurder is alle post voor DUO gericht aan het woonadres van de heer Van Ruler onbeantwoord en in de meeste gevallen zelfs ongeopend gebleven. Ook de brief van de curator d.d. 22 mei 2018 aan de heer Van Ruler om zich in verband met het faillissement bij haar te melden bleef onbeantwoord. Tijdens het intakegesprek op 7 juni 2018 trof de curator dan ook haar eigen brief en een hele stapel ongeopende post sinds februari 2018 aan. Op de vraag van de curator aan de heer Van Ruler wat zoal als bestuurder van DUO had gedaan antwoordde Van Ruler: "niets".

De heer Van Ruler overhandigde mij een verhuisdoos met 8 ordners administratie die met name betrekking hebben op het boekjaar 2017. De aangeleverde administratie kan niet volledig zijn aangezien de administratie over 2018 ontbreekt en ook de administratie van 2016 niet volledig is. De administratie van 2015 en eerdere jaren ontbreekt volledig. De bankafschriften en debiteurenadministratie ontbreekt volledig dus ook over de boekjaren 2017/2018.



## 7.2 Depot jaarrekeningen

Enige gedeponeerde jaarrekening is de jaarrekening 2015. Deponering heeft plaatsgevonden op 7 december 2017 en is derhalve te laat.

25-06-2018

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing wegens de omvang van de vennootschap.

25-06-2018

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

25-06-2018

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

25-06-2018

 1

### Toelichting

De aandelen in DUO zijn op 15 februari 2018 overgedragen aan een veelpleger van faillissementsfraude.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Nog in onderzoek.

25-06-2018

 1

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er is sprake van faillissementsfraude.

25-06-2018







 1

De FIOD heeft de curator verzocht aangifte te doen en stukken te overleggen. Die aangifte met bijbehorende stukken wordt thans voorbereid aan de hand van een door de FIOD opgestelde vragenlijst.

28-08-2018

 2

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie en telefonisch overleg met de medewerker die zich bezich houdt met faillissementsfraude/veelplegers bij de Belastingdienst. Bezoek woonadres van de heer Kors van Ruler. Onderzoek, correspondentie en overige pogingen om in contact te komen met mevrouw Tercan en de heer Van Ruler.	25-06-2018  1
Inventarisatie en onderzoek aangeleverde ordners met administratieve stukken. Correspondentie met de Belastingdienst en FIOD. Verzoek FIOD om aangifte te doen, overleg met deskundige over beoordelen administratie. Onderzoek aandelentransactie en aansprakelijk stellen notaris en kandidaat-notaris op grond van onrechtmatige daad (faciliteren faillissementsfraude).	28-08-2018  2
Vorbereiden en doen van aangifte faillissementsfraude alsmede het op verzoek van de FIOD aanleveren van nadere informatie en stukken.	04-12-2018  3
Bespreking externe toezichthouder, nader onderzoek naar feiten en omstandigheden rondom aandelenoverdracht aan katvanger in februari 2018. Reactie op verweren kandidaat-notaris nav aansprakelijkstelling.	05-03-2019  4
Rappelleren notariskantoor naar aanleiding van aansprakelijkstelling. Bestuderen uiteindelijke reactie notariskantoor.	12-06-2019  5
Overleg met belanghebbenden en externe onderzoeksinstanties terzake het vervolg van de aansprakelijkstelling.	
Vervolg overleg met belanghebbenden en externe onderzoeksinstanties terzake het vervolg van de aansprakelijkstelling.	<b>12-09-2019</b>  6

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

<b>Toelichting</b> In ieder geval het salaris curator.	25-06-2018  1
---	---

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 375.528,00	25-06-2018  1
€ 396.246,00	28-08-2018  2
<b>Toelichting</b> Loonheffingen.	

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend. Naar verwachting zal dat wel nog gebeuren.

€ 92.453,53

25-06-2018



05-03-2019



### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

#### Toelichting

Het betreft het aantal crediteuren dat voor 19 juni 2018 haar vordering had ingediend.

9

12

13

25-06-2018



28-08-2018



04-12-2018



05-03-2019



### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 5.986,95

#### Toelichting

Het bedrag van de concurrente crediteuren zal nog fors toenemen gezien het feit dat de bestuurder sinds medio februari 2018 geen enkele actie heeft ondernomen om de schulden van DUO te beperken. Er is onder andere telefonisch contact geweest met de lease-maatschappij die stelt dat een aantal van de geleasde auto's per datum faillissement nog niet was ingeleverd.

€ 114.046,55

€ 213.053,50

€ 214.451,64

25-06-2018



28-08-2018



04-12-2018



05-03-2019






### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Opheffing wegens gebrek aan baten.

25-06-2018



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren, inventarisatie ingediende vorderingen, controle boedelrekening en opzetten/aanvullen crediteurenlijst.	25-06-2018  1
Verwerken diverse ingediende vorderingen, correspondentie met crediteuren, controle boedelrekening en aanvullen crediteurenlijst.	28-08-2018  2
Verwerken diverse ingediende vorderingen en correspondentie met crediteuren.	04-12-2018  3

## 9. Procedures




---

### 9.1 Naam wederpartijen

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures


### 9.4 Werkzaamheden procedures

Onderzoek en voorbereiden aansprakelijkstelling faciliterende dienstverlener.	25-06-2018  1
Correspondentie en rappelleren faciliterende dienstverlener nav aansprakelijkstelling.	28-08-2018  2
Correspondentie met OM ivm procedure tegen de bestuurder en aandeelhouder (katvanger). Kennisname beschikking Rechtbank Midden-Nederland d.d. 19 december 2018 waarbij de bestuurder (katvanger) is geschorst als zodanig en hem tevens een civiel bestuursverbod voor de duur van 5 jaren is opgelegd.	05-03-2019  4
Vervolg aansprakelijkstelling en voorbereiden rechtsmaatregelen tegen faciliterende partijen bij faillissementsfraude.	<b>12-09-2019</b>  <b>6</b>


## 10. Overig

---


### 10.1 Plan van aanpak

Vorbereiden aangifte bij diverse instanties van faillissementsfraude tegen zowel de oorspronkelijke bestuurder, de katvanger als faciliterende dienstverleners, onderzoek identiteit van betrokken faciliterende dienstverleners, aansprakelijk stellen faciliterende dienstverleners en signaleren oorspronkelijk bestuurster/aandeelhouder.	25-06-2018  1
---	---


Vervolg discussie met notaris en diens kandidaat-notaris inzake aansprakelijkstelling en schade als gevolg van het meewerken aan een aandelenoverdracht aan een bekende katvanger. Doen van aangifte en verzorgen en verzamelen van diverse bewijsstukken op verzoek van de FIOD.

28-08-2018  
 2


Vervolg discussie met notaris en diens kandidaat-notaris inzake aansprakelijkstelling en schade als gevolg van het meewerken aan een aandelenoverdracht aan een bekende katvanger.  
Aanvraag vergoeding voor het doen van aangifte.

04-12-2018  
 3


Vervolg aansprakelijkstelling notaris en kandidaat-notaris als gevolg van het meewerken aan een aandelenoverdracht aan een bekende katvanger.

05-03-2019  
 4

Vervolg discussie met notaris en diens kandidaat-notaris inzake aansprakelijkstelling en schade als gevolg van het meewerken aan een aandelenoverdracht aan een bekende katvanger.

12-06-2019  
 5

Aansprakelijkstelling wegens het faciliteren van faillissementsfraude verder vervolgen.


**12-09-2019**  
 6

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Op dit moment nog niet bekend.

25-06-2018  
 1

Afhankelijk van de uitkomst van de discussie met het notariskantoor en de (kandidaat-)notaris.

12-06-2019  
 5

Afhankelijk van verloop aansprakelijkstelling en eventuele rechtsmaatregelen.

**12-09-2019**  
 6


## 10.3 Indiening volgend verslag

9-12-2019


12-09-2019  
 6

## 10.4 Werkzaamheden overig

Overleg met fraude-ambtenaar van de Belastingdienst en buitendienstmedewerkster van UWV in verband met geconstateerde fraude.

25-06-2018  
 1

Diverse algemene werkzaamheden zoals opmaken en indienen openbare verslagen, inventarisatie ontvangen ordners.

28-08-2018  
 2

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**