

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	09-08-2023
Insolventienummer	F.16/23/8
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000262610:F001
Datum uitspraak	10-01-2023

R-C	mr. C.J. Hofman
Curator	mr L. Kuiper

Algemene gegevens

Naam onderneming

Panta Rhei Zorg BV	09-02-2023
	 1

Gegevens onderneming

KvK: 50464906	09-02-2023
statutaire zetel: Noordoostpolder	 1

Activiteiten onderneming

Zorgbedrijf, overwegend ambulante begeleiding (WMO) en in mindere mate jobcoaching en re-integratie.	09-02-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021			
2020	€ 741.864,00	€ -59.043,00	€ 155.257,00
2019	€ 788.041,00	€ 38.399,00	€ 161.324,00
2018	€ 654.120,00	€ 64.006,00	€ 198.874,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

16

09-02-2023
1

Boedelsaldo

€ 41.485,38

09-02-2023
1

€ 92.847,47

09-05-2023
2

€ 92.467,78

09-08-2023
3

Verslagperiode

van

09-02-2023
1

10-1-2023

t/m

8-2-2023

van

09-05-2023
2

9-2-2023

t/m

8-5-2023

van

09-08-2023
3

9-5-2023

t/m

8-8-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	99 uur 15 min
2	37 uur 12 min
3	4 uur 18 min
totaal	140 uur 45 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Panta Rhei Zorg BV is op 26 juli 2010 opgericht. Het bestuur wordt sedertdien gevormd door Yfke de Haas Holding BV en H. Huisman Meppel Holding BV.

09-02-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Niet van gebleken.

09-02-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Gebruikelijke verzekeringen, zoals een ziekteverzuimverzekering en een aansprakelijkheidsverzekering. Per datum faillissement waren er geen achterstallige premiebetalingen. Met de verzekeringstussenpersoon werd afgesproken dat de verzekeringen gedurende de voortzettingsperiode gecontinueerd zouden worden. Vervolgens bleek de bank zonder dat daartoe noodzaak was - en zonder overleg met de curator - de betaling van de premies te hebben gestorneerd. Voorts beëindigde de verzekeraar - eveneens zonder overleg - de ziekteverzuimverzekeraar per datum faillissement. De premies voor de aansprakelijkheidsverzekering zijn alsnog voldaan door de boedel. Deze verzekering werd niet voortijdig beëindigd.

09-02-2023

 1

1.4 Huur

Er wordt een kantoorruimte gehuurd in een gebouw van de GGD Flevoland. De huur is opgezegd met inachtneming van een termijn van drie maanden.

09-02-2023

 1

Het kantoor is ontruimd en opgeleverd aan de verhuurder.

09-05-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is nog in onderzoek.

09-02-2023

 1

Het bestuur wijt het ontstaan van de financiële problemen aan een combinatie van factoren, waaronder een terugloop van het aantal zorgcliënten tijdens de coronacrisis, omdat er toen minder zorgindicaties zouden zijn afgegeven en aan het verlies van enkele grote opdrachtgevers met een aanzienlijke omzetdaling tot gevolg. Hierdoor zijn schulden ontstaan, onder meer aan het pensioenfonds en de belastingdienst. Het pensioenfonds heeft uiteindelijk het faillissement van Panta Rhei Zorg BV aangevraagd. Overigens meent de boekhouder van Panta Rhei Zorg BV dat een deel van de vordering van het pensioenfonds niet terecht is.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

16

09-02-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

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

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

beperkte kantoorinventaris	€ 1.500,00	
----------------------------	------------	--

totaal	€ 1.500,00	€ 0,00
---------------	------------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De kantoorinventaris is getaxeerd en onderhands verkocht voor een bedrag van € 1.500 + BTW, waarbij afgesproken is dat de koper voor een nette ontruiming zou zorgdragen.

09-05-2023

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vorraden: n.v.t.

OHW : zie onder 6. voortzetten

09-02-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

in onderzoek

09-02-2023

 1

Er was sprake van een intercompanyvordering. Per datum faillissement (00.00 uur) stond er een bedrag van € 18.000 aan spaargeld van Panta Rhei Zorg B.V. op de spaarrekening van een gelieerde vennootschap. Volgens de boekhouder was dit bedrag abusievelijk op de verkeerde spaarrekening gezet. Op de dag van het faillissement en de dag daarna is dit geld overgemaakt op de rekening van failliet. Op de dag van het faillissement zijn er nog betalingen gedaan met het geld dat werd bijgeschreven. De betreffende bedragen zijn teruggevorderd en overgemaakt naar de boedelrekening.

09-05-2023

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er werd via verschillende systemen en aan verschillende partijen gefactureerd, onder meer afhankelijk van de soort zorg (WMO en WLZ in de vorm van ZIN dan wel PGB / jobcoaching en re-integratie) en afhankelijk van de positie van Panta Rhei Zorg BV als hoofdaannemer dan wel onderaannemer. De grootste openstaande debiteurenpost per datum faillissement had betrekking op de WMO-zorg in natura over de maand december en bedroeg per die datum ca. € 35.000. Daarvan is inmiddels ca. € 31.000 betaald. Deels is dit op de geblokkeerde rekening betaald. Nog niet alle binnengekomen bedragen op de geblokkeerde rekening zijn overgemaakt naar de boedelrekening.

09-02-2023

 1

De pré-faillissementsvorderingen zijn geïncasseerd. Het betreft een bedrag van € 39.735,29.

09-05-2023

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er werd gebankierd bij Rabobank. Er was sprake van een positief saldo. Rabobank heeft derhalve geen vordering ingediend.

09-02-2023



5.2 Leasecontracten

Niet van gebleken.

09-02-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

De verhuurder beschikt over een waarborgsom en zal deze verrekenen met haar openstaande vordering ter zake van achterstallige huurpenningen.

09-02-2023



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

09-02-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

09-02-2023



5.6 Retentierechten

N.v.t.

09-02-2023



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

09-02-2023



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Panta Rhei Zorg BV was als zorgaanbieder actief in enkele gemeenten in de provincies Flevoland, Friesland, Drenthe en Overijssel. Panta Rhei Zorg BV leverde per datum faillissement nog zorg aan ca. 100 cliënten verdeeld over deze gemeenten. Omdat er onder andere zorg geleverd werd aan zeer kwetsbare mensen, was het niet verantwoord de zorgverlening per direct te staken. De zorgverlening is daarom in eerste instantie voortgezet. Hiertoe zijn betalingsafspraken gemaakt met zowel opdrachtgevers, waaronder gemeentes en hoofdaanemers, als dwangcrediteuren, waaronder leveranciers van de ict -systemen en -voorzieningen en onderaannemers.

Om de zorg voor de cliënten zoveel mogelijk te waarborgen is er gelijktijdig gezocht naar mogelijkheden om een doorstart c.q. overname te realiseren, waarbij zoveel mogelijk personeel van Panta Rhei Zorg BV behouden zou kunnen worden.

Uiteindelijk zijn er afspraken gemaakt met zorginstelling Omega Groep uit Zwolle. Deze instelling heeft meerdere locaties en biedt ambulante begeleiding, waarbij er een grote overlap was met het werkterrein van Panta Rhei Zorg BV.

Omega heeft per 1 februari jl. waar mogelijk en gewenst de zorg overgenomen en een groot deel van het personeelsbestand van Panta Rhei Zorg BV een nieuw dienstverband aangeboden. Panta Rhei Zorg BV heeft per 1 februari 2023 de zorgverlening gestaakt.

09-02-2023



1

6.2 Financiële verslaglegging

Diverse (dwang)crediteuren zijn afgelopen verslagperiode voldaan om het voortzetten mogelijk te maken. Het facturatieproces over de maand januari 2023 is voorts in gang gezet. Daarin is wat vertraging opgetreden, doordat VECOZO diverse certificaten had geblokkeerd en het digitale administratieve berichtenverkeer daardoor niet meer mogelijk was. De meeste bedragen over januari 2023 dienen derhalve nog binnen te komen. Zie voorts het tussentijds financieel verslag en volgende verslagen.

09-02-2023



1

Afgelopen verslagperiode is de facturatie over de boedelperiode afgerond en is er geïncasseerd. Zie het tussentijds financieel verslag voor de financiële verantwoording onder A. "Boedeldebiteuren" en onder B. "Kosten voortzetting onderneming".

09-05-2023



2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

zie onder 6.1

09-02-2023



1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Zie onder 6.1

09-02-2023



1

6.5 Verantwoording

Zie onder 6.1

09-02-2023

 1

6.6 Opbrengst

€ 5.000,00

09-02-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is een boekhouding. Deze zal nog nader worden onderzocht.

09-02-2023

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet alle jaarrekeningen van afgelopen vijf jaar zijn tijdig gedeponneerd.

09-02-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator: p.m.
UWV: p.m.
Huur: p.m.

09-02-2023

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.
UWV: € 50.393,74
Huur: p.m.

09-05-2023

**8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 216.696,20

09-02-2023

**Toelichting**

Ter zake van OB, LH en Vpb

€ 226.918,20

09-05-2023

**Toelichting**

Ter zake van OB, LH en Vpb

€ 227.286,20

09-08-2023**Toelichting**

Ter zake van OB, LH en Vpb

8.3 Pref. vord. UWV**Toelichting**

Vooralsnog niet ingediend

09-02-2023



€ 36.754,70

09-05-2023

**8.4 Andere pref. crediteuren****Toelichting**

Vooralsnog geen

09-02-2023



€ 3.443,31

09-05-2023



€ 4.793,31

09-08-2023

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

09-02-2023

 1

4

09-05-2023

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 117.757,60

09-02-2023

 1

€ 118.264,13

09-05-2023

 2

€ 91.039,73

09-08-2023

 3

Toelichting

De vordering van het pensioenfonds is afgelopen verslagperiode naar beneden bijgesteld. Naar verwachting zal de concurrente vordering van het UWV nog worden ingediend.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Gelet op de hoogte van de boedelvorderingen en preferente vorderingen zal er vermoedelijk geen uitkering kunnen plaatsvinden aan de concurrente schuldeisers.

09-05-2023

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

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

Afwikkeling voortzettingsperiode, onderzoek boekhouding en rechtmatigheden en overige gebruikelijke werkzaamheden. 09-02-2023  1

Voortzetting gebruikelijke werkzaamheden. 09-05-2023  2

Voortzetting gebruikelijke werkzaamheden, waaronder het rechtmatighedenonderzoek. **09-08-2023**  **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 09-02-2023  1

10.3 Indiening volgend verslag

9-11-2023 **09-08-2023**  **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen