

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

Insolventienummer: F.18/16/152
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000007134:F001
Datum uitspraak: 05-07-2016
Curator: mr. F.R. Omta
R-C: mr. P Molema

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Tandzorg Musselkanaal B.V., tevens h.o.d.n. TANDZORG MUSSELKANAAL, gevestigd te (9581 EW) Musselkanaal aan de Frans Halslaan 14 A, KvK nr. 30218699.

Activiteiten onderneming

Volgens KvK: praktijken van tandartsen / vermogensbeheer

Omzetgegevens

Nog onbekend.

Personeel gemiddeld aantal

Volgens KvK: 0 / Feitelijk: 3

Saldo einde verslagperiode

€ 4.079,06

€ 8.934,79

Verslagperiode

1e verslag (05-07-2016 t/m 09-08-2016)

2e verslag (10-08-2016 t/m 08-11-2016)

Bestede uren in verslagperiode

Zie urenspecificatie.

Bestede uren totaal

Zie urenspecificatie.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

Toelichting

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zorgvuldig is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is immers mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of in een later stadium bijgesteld dient te worden. Deze onzekerheden kunnen ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste vooruitzichten voor crediteuren en andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen om vermelde redenen geen rechten worden ontleend.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer Y. Fakioglu.

1.2 Winst en verlies

Volgens jaarrekening 2014: € 21.258,00 positief.

1.3 Balanstotaal

Volgens jaarrekening 2014: € 269.459,00

1.4 Lopende procedures

Er schijnen meerdere gerechtelijke procedures te lopen welke de curator thans aan het inventariseren is.

Een tweetal aan de curator bekende procedures zijn in verband met het faillissement geschorst.

1.5 Verzekeringen

De gebruikelijke verzekeringen.

1.6 Huur

Het pand werd gehuurd van DM Dental B.V., een holding maatschappij waarvan de heer Y. Fakioglu eveneens enig aandeelhouder en bestuurder is. De huur is met wederzijds goedvinden beëindigd met ingang van 13 juli 2016 (zie ook hierna onder punt 3.13).

1.7 Oorzaak faillissement

Volgens de heer Fakioglu is het faillissement onder meer veroorzaakt vanwege afname van omzet (patiënten) en acute liquiditeitsproblemen in verband met discussies over declaraties met de factoringmaatschappij. Het faillissement is aangevraagd door een crediteur van Tandzorg Musselkanaal B.V.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Voor zover bekend waren er op datum faillissement nog 3 personeelsleden in dienst. Van de heer Fakioglu was niet bekend of er al dan niet sprake was van een dienstbetrekking (zie ook hierna onder punt 2.3.). Inmiddels is aan de curator meegedeeld dat er geen sprake was van een dienstverband.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Onbekend.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Bij brief van 5 juli 2016 zijn de arbeidsovereenkomsten met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd. De bestuurder, de heer Fakioglu, is zekerheidshalve en voor zover vereist eveneens ontslag aangezegd. De intake met het UWV heeft op 6 juli 2016 plaatsgevonden.

2.4 Werkzaamheden

Afgerond.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

n.v.t.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

n.v.t.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

n.v.t.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Een geringe inventaris voor een tandartsenpraktijk, te weten een tweetal behandelkamers, receptie, kantoor en keuken. De inrichting van de behandelkamers (stoelen en toebehoren) werden geleased en zijn als zodanig geen eigendom van de gefailleerde onderneming. De zaken (inclusief behandelkamers) zijn op basis van foto's gewaardeerd door Cees Lubbers Taxaties.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

In een totaaldeal waarbij de totale praktijk met toestemming van de rechter-commissaris is verkocht aan Mondzorg Musselkanaal B.V., een aan de bestuurder van de gefailleerde onderneming gelieerde vennootschap, is voor de inventaris een bedrag van € 4.500,00 bedongen waarbij de koper zelfstandig afspraken dient te maken voor eventuele overname van de contracten met betrekking tot de geleasede zaken (zie ook hierna onder de punten 3.10 en 3.13).

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Ja. De fiscus en het UWV hebben vorderingen.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

De inventaris is inmiddels via een doorstart verkocht.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er is een zeer bescheiden voorraad aangetroffen welke nauwelijks enige waarde vertegenwoordigt.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

In een totaaldeal waarbij de totale praktijk met toestemming van de rechter-commissaris is verkocht aan Mondzorg Musselkanaal B.V., een aan de bestuurder van de gefailleerde onderneming gelieerde vennootschap, is voor de voorraad een bedrag van € 500,00 bedongen.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Afgerond.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Goodwill: het recht om toekomstige klanten te mogen bedienen, gebruik handelsnaam etc.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

In een totaaldeal waarbij de totale praktijk met toestemming van de rechter-commissaris is verkocht aan Mondzorg Musselkanaal B.V., een aan de bestuurder van de gefailleerde onderneming gelieerde vennootschap, is voor de goodwill een bedrag van € 15.000,00 bedongen. In het kader van deze verkoop is ook de huurovereenkomst met DM Dental B.V., waarvan de heer Y. Fakioglu eveneens enig aandeelhouder en bestuurder is, met wederzijds goedvinden beëindigd per 13 juli 2016.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Ter zake de totale koopsom ad € 20.000,00 is overeengekomen dat dit bedrag in 5 maandelijkse termijnen van € 4.000,00 dient te worden voldaan. De 1e termijn ad € 4.000,00 is voldaan bij ondertekening van de overeenkomst. De overige termijnen dienen steeds per 15e van iedere maand te zijn voldaan waarbij de laatste termijn uiterlijk 15 november 2016 dient te zijn voldaan. De curator zal er op toezien dat er tijdig wordt betaald.

Ondanks herhaaldelijke aanmaning en sommatie is door de curator – bovenop de 1e termijn van € 4.000,00 – nog maar € 1.000,00 ontvangen zodat van de koopsom thans nog openstaat een bedrag van € 15.000,00. De curator is thans nog in overleg met kopende partij om het resterende bedrag te incasseren.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Er zou sprake zijn van een vordering op factoringmaatschappijen, te weten Famed en Netpoint. De curator heeft dit nog in onderzoek.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

Vóór datum faillissement maakte de failliete BV ter zake de facturering gebruik van een factoringmaatschappij te weten Famed te Amersfoort. Voorafgaand aan het faillissement is de overeenkomst met Famed per 1 juni 2016 door failliet opgezegd. In het kader van deze opzegging zijn een tweetal zaken van belang. In de eerste plaats stelt Famed dat van de door failliet aan Famed aangeleverde declaraties, achteraf een deel onterecht zou zijn geweest. Deze zg. onterechte declaraties worden als oninbaar bestempeld en zijn door Famed aan TM geretrocedeerd. De geretrocedeerde declaraties worden verrekend in een door failliet bij Famed aangehouden rekening-courant. Het depotbedrag bedroeg een bedrag van € 5.100,00. In het kader van eventuele betalingen dient nog een eindafrekening te worden gemaakt en volgens de algemene voorwaarden van Famed is de termijn hiervoor maximaal 1 jaar.

Voorts lijkt er sprake van te zijn dat ten aanzien van de door de failliet opgestelde en ingediende onjuiste declaraties, bepaalde in de tandartsenpraktijk gebruikelijk codes ontbreken of dat bepaalde codes niet op een juist plek staan. Ook zou er sprake zijn van diverse declaraties welk onjuist zouden zijn geadresseerd. Een dergelijke declaratie wordt door het digitale systeem van Famed eveneens als oninbaar bestempeld en geretrocedeerd. De werkzaamheden zijn echter uitgevoerd en de debiteur (patiënt) dient voor deze werkzaamheden ook gewoon te betalen. Om deze zg. onjuiste declaraties te onderzoeken en opnieuw op te stellen, dient gebruik te worden gemaakt van een softwaresysteem genaamd "Robadent", nu de oorspronkelijke declaraties in dit programma zijn aangemaakt. Tevens dient gebruik gemaakt te worden van een inlogsysteem bij Famed genaamd "Mijn Famed Portaal". Met toestemming van de rechter-commissaris is aan de voormalig administrateur opdracht gegeven in kaart te brengen welke declaraties opnieuw zouden kunnen worden opgemaakt en opnieuw zouden kunnen worden aangeboden aan (de verzekeraar van) debiteur.

Daarnaast is er sprake van geweest dat de failliete B.V. nog een vordering heeft op een andere vennootschap, te weten DM Medisch B.V., uit hoofde van een tweetal declaraties van 13 juni 2016 ad € 8.129,75 en 26 juni 2016 ad € 7.917,87, derhalve in totaal een bedrag van € 16.047,62. Dit betreffen werkzaamheden uitgevoerd door de failliete B.V. welke door DM Medisch B.V. zijn aangeboden aan een andere factoringmaatschappij, Netpoint, welke voornoemde bedragen heeft overgemaakt aan DM Medisch B.V. Op 11 augustus 2016 heeft DM Medisch B.V. in dit kader een bedrag van € 4.000,00 overgemaakt aan de faillissementsrekening. Inmiddels is de curator ter ore gekomen dat ook DM Medisch B.V. in staat van faillissement is verklaard met benoeming van de heer mr P.T. Bakker tot curator. Naar verwachting zal uit deze vordering dan ook geen betaling meer plaats vinden.

4.2 Opbrengst

Nog onbekend.

DM Medisch B.V.: € 4.000,00.

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

4.4 Werkzaamheden

Inventarisatie vorderingen, overleg bestuurder en debiteuren.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De ABN AMRO bank heeft via Lindorff per brief van 12 juli 2016 een vordering ingediend van € 38.665,27.

5.2 Leasecontracten

Een tweetal stoelen + toebehoren werden geleased van PNB Paribas.

5.3 Beschrijving zekerheden

Lindorff heeft inmiddels melding gemaakt van een pandrecht op inventaris, voorraad en debiteuren. Ter zake de debiteuren is aan de curator meegedeeld dat er tot op heden geen combi pandakte met een volmacht in het zekerhedendossier van de bank is aangetroffen. Ter zake de inventaris is door de curator aan de bank meegedeeld dat er sprake is van slechts een bescheiden (kantoor)inventaris en dat de stoelen en toebehoren geen eigendom van gefailleerde zijn en dat er voor het overige sprake is van een artikel 57 lid 3 Faillissementswet situatie waarbij de curator de belangen van de fiscus dient te behartigen vóór de belangen van de pandhouder.

5.4 Separatistenpositie

Ja, zie hiervoor.

5.5 Boedelbijdragen

Dient eventueel nog overeengekomen te moeten worden.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Diverse leveranciers van voorraad hebben zich gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. Volgens de bestuurder werd bestelde voorraad veelal direct ge- of verbruikt. Er is ook nauwelijks voorraad op locatie aangetroffen. Een en ander wordt gecommuniceerd met desbetreffende leveranciers.

5.7 Retentierechten

n.v.t.

5.8 Reclamerechten

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden

Inventariseren en overleg.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

n.v.t.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

n.v.t.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Zie hiervoor onder punt 3.

6.5 Doorstart: Verantwoording

n.v.t.

6.6 Doorstart: Opbrengst

n.v.t.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

n.v.t.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

n.v.t.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft één en ander nog in onderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2014: 10 maart 2016;
Jaarrekening 2013: 1 december 2014;
Jaarrekening 2012: 24 juli 2014;
Jaarrekening 2011: 8 oktober 2012;
Jaarrekening 2008: 16 februari 2011.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

n.v.t. (kleine vennootschap)

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Nu de oprichting van de BV reeds in 2006 heeft plaatsgevonden zou een eventuele vordering uit het niet voldaan hebben aan de volstortingsverplichting, reeds verjaard zijn.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek.

7.7 Werkzaamheden

Omtrent de diverse mogelijke (on)rechtmatigheden en/of paulianeuze handelingen dient nog nader onderzoek plaats te vinden.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Nog onbekend.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Nog onbekend.

Tot heden ingediend: € 2.728,00

8.3 Pref. vord. van het UWV

Nog onbekend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.128,58 kosten faillissementsaanvraag

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

Tot heden aangemeld: 14

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 74.074,58

Tot heden aangemeld: € 100.472,16

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hierover kunnen in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

8.8 Werkzaamheden

Zie hiervoor.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

n.v.t.

9.2 Aard procedures

n.v.t.

9.3 Stand procedures

n.v.t.

9.4 Werkzaamheden

n.v.t.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Hier kan op dit moment nog geen uitspraak over worden gedaan.

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

Nummer: 2

Datum: 08-11-2016

10.2 Plan van aanpak

- inventarisatie activa : afgewikkeld.
- taxatie activa : afgewikkeld.
- inventarisatie eigendom(svoorbehouden) derden : naar verwachting nog max. 1 mnd.
- verkoop activa : afgewikkeld.
- levering activa : afgewikkeld.
- verzekeringen (inventarisatie en evt. opzeggingen) : naar verwachting nog max. 3 mnd.
- inventarisatie zekerheden : naar verwachting nog max. 3 mnd.
- afwikkelen met separatisten : naar verwachting nog max. 3 mnd.
- inventarisatie crediteuren : voortdurend tot opheffing faill.
- ontslag werknemers : afgewikkeld.
- huuropzegging : afgewikkeld.
- oplevering huurlocatie : afgewikkeld.
- inning debiteuren : onbekend.
- onderzoek rechtmatigheid : naar verwachting nog max. 6 mnd.
- onderzoek administratie : naar verwachting nog max. 6 mnd.
- onderzoek onbehoorlijk bestuur : naar verwachting nog max. 6 mnd.
- gebruikelijke werkzaamheden : voortdurend tot opheffing faill.

- **verzekeringen (inventarisatie en evt. opzeggingen) : naar verwachting nog max. 3 mnd.**
- **inventarisatie zekerheden : naar verwachting nog max. 3 mnd.**
- **afwikkelen met separatisten : naar verwachting nog max. 3 mnd.**
- **inventarisatie crediteuren : voortdurend tot opheffing faill.**
- **inning debiteuren : onbekend.**
- **onderzoek rechtmatigheid : naar verwachting nog max. 6 mnd.**
- **onderzoek administratie : naar verwachting nog max. 6 mnd.**
- **onderzoek onbehoorlijk bestuur : naar verwachting nog max. 6 mnd.**
- **gebruikelijke werkzaamheden : voortdurend tot opheffing faill.**

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal worden ingediend over 3 maanden.

10.4 Werkzaamheden

Zie hiervoor.