

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	02-10-2020
Insolventienummer	F.18/19/242
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000123342:F001
Datum uitspraak	10-12-2019

R-C	mr. A.L. Goederee
Curator	mr M. Schuring

Algemene gegevens

Naam onderneming

Thuiszorg Oost Groningen C.V. 06-01-2020
 1

Gegevens onderneming


KvK nummer: 72662786 06-01-2020
Adres: M.J. van Olmstraat 39A, 9672 AE Winschoten
 1

Activiteiten onderneming

Verlenen van thuiszorg. 06-01-2020
 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Activiteiten van de onderneming zijn gestart op 1 januari 2019. Er zijn geen gegevens over omzet, winst en verlies en balanstotaal beschikbaar. 06-01-2020
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

16 06-01-2020
 1

Boedelsaldo

€ 5.158,10

06-01-2020

 1

Toelichting

banksaldo ING

€ 11.366,63

06-04-2020

 2

Toelichting

Ontvangsten: saldo ING Bank en twee debiteuren

€ 2.428,58

06-07-2020

 3

Toelichting

betaling voorschotdeclaratie curator

Verslagperiode

van

10-12-2019

06-01-2020

 1

t/m

6-1-2020

van

7-1-2020

06-04-2020

 2

t/m

6-4-2020

van

7-4-2020

06-07-2020

 3

t/m

6-7-2020

van

7-7-2020

02-10-2020

 4

t/m

2-10-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	13 uur 0 min
---	--------------

2	20 uur 12 min
---	---------------

3	3 uur 48 min
---	--------------

4	2 uur 48 min
---	--------------

totaal	39 uur 48 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

zie urenregistratie

06-04-2020

 2

zie urenregistratie

06-07-2020

 3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Vennoot van de commanditaire vennootschap is de Stichting Algemeen Bestuurlijke Zaken, waarvan de bestuurders zijn mevrouw D.J.E. Berkenbosch, mevrouw J.H. Frericks, mevrouw D.D. Borisova, welke laatste is uitgetreden per 10 oktober 2019.

06-01-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Geen

06-01-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Geen

06-01-2020

 1

1.4 Huur

Reeds beëindigd

06-01-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Geschil tussen enerzijds Borisova en 13 personeelsleden, anderzijds Frericks, Berkenbosch en de heer Berkenbosch, vader van D.J.E Berkenbosch en echtgenoot van J.H. Frericks.

06-01-2020

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

06-01-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13

06-01-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-12-2019	3	zie hieronder
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

In de maand oktober 2019 is er een einde gekomen aan de arbeidsovereenkomsten van 13 werknemers, die stellen de arbeidsovereenkomsten te hebben opgezegd met inachtneming van de opzegtermijn tegen 1 december 2019. D.J.E. Berkenbosch, J.H. Frericks en de heer J.W. Berkenbosch, stellen echter dat het personeel, waaronder Borisova op staande voet ontslag hebben genomen. Hier is een geschil ontstaan. Het personeel is thans in dienst getreden bij de eenmanszaak van mevrouw Borisova, die tot 1 januari 2019 de gefailleerde onderneming exploiteerde. J.W. Berkenbosch heeft inmiddels ook een nieuwe vennootschap opgericht: de commanditaire vennootschap Thuis Meer Zorg C.V., waarvan de bestuurder is de Stichting Admin Plus-Minus, waarvan de bestuurder is J.W. Berkenbosch.

06-01-2020

 1

Vrijwel het voltallige personeel heeft in een bespreking op het kantoor van de curator aangegeven dat zij hun werkzaamheden hebben beëindigd, omdat er door toedoen van de heer Berkenbosch geen werkbare situatie meer zou zijn. Het UWV heeft inmiddels het standpunt ingenomen dat er geen sprake is van overdracht van een onderneming.

06-04-2020

 2

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

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
		€ 5.782,67	
totaal	€ 0,00	€ 5.782,67	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens J.W. Berkenbosch, niet zijnde de bestuurder, doch volgens eigen zeggen toezichthouder, zouden er debiteuren zijn tot een bedrag van € 15.000,--. Volgens Borisova, voornoemd, zijn er geen debiteuren.

06-01-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

De debiteuren zijn aangeschreven; er is inmiddels een bedrag van € 5.782,67 geïncasseerd. De curator verwacht overigens niets meer te incasseren.

06-04-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

Er bestonden leasecontracten ter zake 2 VW Ups en een VW T-Cross. Die zijn reeds vóór datum faillissement beëindigd.

06-01-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

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

In onderzoek.

06-01-2020

 1

De curator heeft vastgesteld dat niet aan de boekhoudplicht is voldaan. De boekhouding levert veel vragen op: niet verantwoorde contante opnames, onbegrijpelijke "winstuitkeringen", onverantwoord hoge vergoedingen aan de directie, niet voldoen van pensioenverplichtingen, een niet te verantwoorden factuur, onduidelijke debiteurenpost.

06-04-2020

 2

UWV en belastingdienst hebben een onderzoek ingesteld. De curator is in afwachting van de resultaten van dat onderzoek.

06-07-2020

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet

06-01-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet

06-01-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet

06-01-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

06-01-2020



Ja

06-04-2020

Toelichting

In verband met hetgeen hierboven bij 7.1 is gesteld, stelt de curator zich op het standpunt dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur.



Toelichting

Verwezen wordt naar 7.1.

06-07-2020



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-01-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator tracht zich een oordeel te vormen over het geschil, dat is ontstaan over het eindigen van de onderneming op of omstreeks 9 oktober 2019, naar aanleiding van geleasede Volkswagens, het niet betalen van pensioenpremies, het verhoogde salaris van mevrouw D.J.E. Berkenbosch en het gestelde overnemen van de onderneming door J.W. Berkenbosch dan wel Borisova.

06-01-2020



Niet vastgesteld.

06-04-2020



Verwezen wordt naar 7.1 en 7.5. De curator wacht op nadere informatie van belastingdienst en bedrijfsvereniging.

06-07-2020



De Belastingdienst heeft inmiddels een rapport uitgebracht. In grote lijnen komt het neer op het navolgende.

02-10-2020



Er is sprake van een niet verantwoorde omzet over 2019 van € 34.036,--.

Er is sprake van contante opnames/onttrekkingen tot een bedrag van € 52.216,--.

Er zijn betalingen gedaan aan D. Berkenbosch zijnde niet loon: € 15.250,--.

Er zijn betalingen gedaan aan D. Borisova zijnde niet loon: € 27.176,--.

Er zijn betalingen gedaan aan J.W. Berkenbosch tot een bedrag van € 8.632,15.

De onderbouwing van voornoemde bedragen door betrokkenen roept veel vragen op, die niet goed kunnen worden beantwoord.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

zie urenregistratie

06-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 112,53

06-07-2020



Toelichting

huur

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 6.771,00

06-01-2020



€ 50.660,00

06-04-2020



8.3 Pref. vord. UWV

€ 16.346,10

Toelichting

loonvordering/premie wg-deel SV

02-10-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

06-01-2020



Toelichting

Volgens mededeling van de heer J.W. Berkenbosch circa 20 tot een bedrag blijkens de eigen aangifte van circa € 60.000,--.

6

06-04-2020



7

06-07-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 496,41

06-01-2020



Toelichting

Ingediend bij de curator

€ 39.913,46

06-04-2020



€ 40.025,99

06-07-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend, nader onderzoek naar de overname van de onderneming.

06-01-2020



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

Zie hierboven

06-01-2020

 1

De curator zal met het bestuur in overleg treden over het onbehoorlijk bestuur en zo nodig aansprakelijk stellen. Daarover wordt reeds gecorrespondeerd, doch in verband met corona verloopt de correspondentie thans was fragmentarisch.


06-04-2020

 2

De curator is in afwachting van nadere informatie.

06-07-2020

 3

 De curator is in overleg met de Belastingdienst.

02-10-2020

 **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend

06-01-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen