

FAILLISEMENTSVERSLAG

Nummer: 5 Datum: 20 april 2016

In dit verslag worden de werkzaamheden en de stand van de boedel beschreven over de afgelopen periode. De curator baseert zich op aangetroffen gegevens en informatie van derden. De juistheid daarvan staat thans nog niet vast, zodat mogelijkerwijs gegevens en cijfers in een later stadium aanpassing behoeven. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend. De inhoud van de papieren versie is identiek aan de digitale versie.

Gegevens gefailleerde	:	de besloten vennootschap Emeritus B.V. (hierna: "de vennootschap"), tevens handelend onder de naam Zorginspectie Statutair gevestigd te Zeewolde Vestigingsadres: Poolzeestraat 5, 8226 DA Lelystad KvK-nr: 39095947
Faillissementsnummer	:	F 16/15/258
Datum uitspraak	:	31 maart 2015
Curator	:	Mr. drs. G. Kuijper
Rechter-commissaris	:	mr. C.P. Lunter
Activiteiten onderneming	:	volgens opgave in het Handelsregister: Organisatie-adviesbureau, samenwerkingsorgaan op het gebied van gezondheidszorg en overige gezondheidszorgondersteunende diensten. Volgens de bestuurder werden de activiteiten gevormd door: (1) het verlenen van zorg aan met name ouderen; (2) het beheer van PGB-gelden.
Omzetgegevens	:	2014: € 1.333.423 2013: € 1.579.333 Bron: jaarrekeningen.
Personeel gemiddeld aantal	:	in de periode van circa twee jaren voorafgaand aan het faillissement bedraagt het gemiddeld aantal personeelsleden ca. 100. Gedurende de periode dat de onderneming actief was, zijn er ca 305 personeelsleden in dienst geweest.
Verslagperiode	:	19 januari 2016 t/m 19 april 2016
Bestede uren in verslagperiode	:	30,2 uren
Bestede uren totaal	:	291,8 uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en Organisatie

verslag 1 De vennootschap is opgericht en in het Handelsregister ingeschreven sinds 2006.

Bestuurder- enig aandeelhouder is A.G. Dorst Holding B.V (hierna: “**de Holding**”), waarvan mevrouw A.G. Dorst bestuurder- enig aandeelhouder is. Dhr. A. Veerman was benoemd als commissaris.

1.2 Winst en verlies

verslag 1 2014: € 57.135 verlies
2013: € 139.680 winst
Bron: jaarrekeningen.

De bestuurder is gevraagd om een nadere toelichting bij het verlies in 2014. Dit lijkt op basis van de jaarstukken (grotendeels) toe te schrijven aan de personeelskosten, die zijn gestegen van ca. € 300 duizend in 2013 naar ca. € 500 duizend in 2014, bij een licht dalende omzet.

verslag 2 De bestuurder heeft aangegeven dat de hogere personeelskosten een gevolg zijn van, naar haar zeggen, slecht functionerend personeel en een groot aantal ziekmeldingen, met als gevolg dat er extra kosten gemaakt moesten worden voor vervangend personeel en meer managementkrachten.

1.3 Balanstotaal

verslag 1 2014: € 324.398
2013: € 508.422
Bron: jaarrekeningen. Het verschil in balanstotaal tussen eind 2013 en eind 2014 lijkt voornamelijk een gevolg zijn van een onttrekking van liquide middelen, ten laste van de reserves.

1.4 Lopende procedures

verslag 1 Volgens opgave van de directie is de vennootschap niet betrokken in lopende procedures. Vlak voor het faillissement was een aantal procedures die door ex-werknemers waren aangespannen, in een veroordelend vonnis geëindigd.

1.5 Verzekeringen

verslag 1 Volgens opgave van de directie zijn er geen lopende verzekeringen meer.

verslag 2 Volgens de bestuurder zijn er geen premierestituties te verwachten in verband met de beëindiging van de verzekeringen.

1.6 Huur

verslag 1 De vennootschap huurt de op p. 1 genoemde bedrijfsruimte van de Holding.

De huurovereenkomst was vlak voor datum faillissement beëindigd. De curator heeft deze opzegging niet geaccepteerd, en aanspraak gemaakt op voortzetting van de huur, aangezien in het pand nog een inventaris en administratie aanwezig was. De curator is met de verhuurder overeengekomen dat de huur per 1 mei 2015 eindigt.

1.7 Oorzaak faillissement

- verslag 1 Volgens een verklaring van de bestuurder liep de onderneming goed, maar had zij, mede door tegenwerking van onder meer (ex-)werknemers die achterstallig salaris vorderden, niet meer de energie om de onderneming te kunnen leiden. Er is in de loop van 2014 gesproken met verschillende partijen die de onderneming zouden wilden overnemen, maar deze zijn allen afgehaakt. Uiteindelijk is de onderneming overgegaan op een andere BV (zie 7.6).
Nadat in maart 2015 diverse rechtszaken van ex-werknemers in verband met achterstallige salarissen wegens het niet naleven van de toepasselijke CAO, waren geëindigd in een voor Emeritus nadelig vonnis, heeft de bestuurder het faillissement van Emeritus aangevraagd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

- verslag 1 Ten tijde van het faillissement waren alle arbeidsovereenkomsten volgens de bestuurder reeds geëindigd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

- verslag 1 ca. 100.

2.3 Datum ontslagaanzegging

- verslag 1 N.v.t.

Werkzaamheden

- verslag 1 Diverse contacten met ex-werknemers. Aangezien een aantal ex-werknemers een vordering had aan achterstallig salaris, wegens het niet naleven door Emeritus van de geldende CAO, is niet uit te sluiten dat hetzelfde geldt voor de overige werknemers. De curator heeft daarom alle ex-werknemers aangeschreven.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

- verslag 1 De vennootschap geen onroerende zaken in eigendom.

Werkzaamheden

- verslag 1 Inventarisatie.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving

- verslag 1 De vennootschap was eigenaar van een kantoorinventaris, bestaande uit meubels en computerapparatuur. Op 12-11-2014 heeft de bestuurder het kantoormeubilair verkocht aan de Holding voor € 2.752,75. Op 15-1-15 heeft zij vervolgens de computers en aanverwante apparatuur aan de Holding verkocht voor € 1,-.
De curator heeft deze laatste transactie vernietigd en de computers alsnog verkocht voor € 1.500 excl. BTW.

3.6 Verkoopopbrengst

- verslag 1 Zie 3.5.

3.7 Boedelbijdrage

- verslag 1 Niet van toepassing, aangezien de zaken niet verpand zijn.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus

- verslag 1 Niet van toepassing, aangezien de zaken niet verpand zijn.

Werkzaamheden

- verslag 1 Inventarisatie, onderzoek en vernietiging rechtshandeling, verkoophandelingen.

Voorraden/onderhanden werk

3.9 Beschrijving

- verslag 1 Er zijn geen voorraden of onderhanden werk.

Andere activa

3.12 Beschrijving

- verslag 2 In de boedel zit nog een portefeuille met een 130-tal klanten die hun PGB-administratie door Emeritus lieten verzorgen. De curator heeft diverse potentiële kopers benaderd die mogelijk geïnteresseerd zijn in dit klantenbestand.
- verslag 3 De curator heeft andere partijen uit de markt benaderd, maar niemand bleek geïnteresseerd om de portefeuille over te nemen.
- verslag 4 Dit punt is afgesloten. Het is niet aannemelijk dat er nog geïnteresseerden te vinden zijn.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

verslag 1 Volgens de administratie zijn er nog nauwelijks debiteuren. De curator doet onderzoek naar de inbaarheid.

verslag 2 Het totaalbedrag aan debiteuren is € 6.338,18. Een aantal debiteuren betwist de vordering of beroept zich op verrekening; de curator heeft dit in onderzoek.

4.2 Opbrengst

verslag 2 € 37,50.

verslag 3 In de verslagperiode is nog een bedrag op de geblokkeerde rekening van Emeritus bijgeschreven aan debiteurenbetalingen. Mogelijk gaat het om betalingen die bedoeld waren voor Emeritus Allercare (zie par. 7.6 sub b).

4.3 Boedelbijdrage

verslag 1 Niet van toepassing, nu de debiteuren niet verpand zijn.

Werkzaamheden

verslag 2 Aanschrijven debiteuren, onderzoeken diverse reacties.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

verslag 1 Er zijn geen vorderingen door banken ingediend. De onderneming is niet bancair gefinancierd.

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Boedelbijdragen

5.6 Eigendomsvoorbehoud

5.7 Reclamerechten

5.8 Retentierechten

verslag 1 Deze punten zijn niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 Inventarisatie.

6. Doorstart/voortzetten

verslag 1 Aangezien de onderneming reeds was geëindigd en deels overgegaan naar een andere partij, is hier geen mogelijkheid toe.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

verslag 1 De administratie van de vennootschap wordt in fysieke zin gevoerd en bewaard op het kantooradres. Daarnaast is een deel opgeslagen op een server en extern in een cloud.

De curator heeft de belangrijkste delen van de papieren administratie onder zich genomen en de belangrijkste digitale administratie veilig gesteld. In dat kader heeft hij onder meer de hand gelegd op de laptop van de bestuurder, met daarop de e-mailcorrespondentie.

De bestuurder is gewezen op haar bewaarplicht ten aanzien van de delen uit de (papieren en digitale) administratie die de curator (vooralsnog) niet onder zich heeft genomen. De bestuurder heeft aangegeven dat de verkochte computers geen informatie bevatten die niet elders reeds is opgeslagen.

verslag 2 De boekhouding lijkt, wat betreft het financiële gedeelte, (vooralsnog) een getrouw beeld te geven van de rechten en plichten van de vennootschap.

7.2 Depot jaarrekeningen

verslag 1 Blijkens het Handelsregister zijn de jaarrekening over de afgelopen jaren telkens tijdig gedeponereerd.

7.3 Controleverklaring accountant

verslag 1 In verband met de omvang van de vennootschap is dit punt niet van toepassing.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

verslag 1 Aangezien een vordering tot volstorting van de aandelen inmiddels verjaard zou zijn, doet de curator hier geen onderzoek naar.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

verslag 1 De curator moet hier nog onderzoek naar doen.

7.6 Paulianeus handelen

verslag 1 [a] De curator onderzoekt betalingen van (per saldo) € 83.702,67 op 3 maart 2015, vanaf het bankrekeningnummer van Emeritus naar de rekening van de Holding.

[b] Nadat er geen koper kon worden gevonden voor de vennootschap als geheel (zie 1.7), heeft de bestuurder besloten om te zorgen dat de zorgcliënten de mogelijkheid kregen om klant te worden bij een nieuw op te richten vennootschap, Emeritus Allercare BV, dat een gelijkaardige handelsnaam

voert, en speciaal voor dit doel is opgericht. Een deel van het personeel is mee overgegaan. Voor deze overgang is niets betaald. De curator onderzoekt deze transactie nog.

[c] Daarnaast is de in par. 3.5. beschreven rechtshandeling als paulianus aan te merken. Deze handeling is inmiddels teruggedraaid. Dit punt kan dan ook worden afgesloten.

verslag 2 Ad [a]: Gebleken is dat het gaat om terugbetaling van een geldlening aan de Holding, die kort daarvoor ter beschikking was gesteld. De curator heeft hier kritische vragen over gesteld.

Ad [b]: De curator heeft deze transactie nog in onderzoek.

[d] De Holding heeft apparatuur (waaronder een laptop) die eigendom was van Emeritus (en deel uitmaakt van de onder [c] bedoelde transactie, die vernietigd is), voor € 800 verkocht aan een derde. De curator heeft de Holding verzocht om betaling van € 800 bij wijze van schadevergoeding.

verslag 3 Ad [a]: De curator heeft deze transactie nog in onderzoek.

Ad [b]: De curator heeft een aantal vragen gesteld aan Allercare, die tot op heden slechts deels zijn beantwoord. De curator overweegt om de betrokken personen als getuigen te laten oproepen voor de rechter-commissaris.

Ad [d]: Vragen van de curator aan de bestuurder en een verzoek om vergoeding van de schade blijven tot op heden onbeantwoord. De curator overweegt een procedure in te stellen.

verslag 4 Ad [a]: De bestuurder heeft de curator in overweging gegeven om de kwestie te schikken. De curator beraadt zich hierover.

De curator beraadt zich nog over eventuele verdere stappen.

verslag 5 *Ad [a]: de curator ziet geen aanleiding tot schikken op dit moment; de rechter-commissaris is hierover nader geïnformeerd;*

Ad [b]: de curator heeft getracht om met Allercare tot een schikking te komen, maar Allercare en haar advocaat laten niets van zich horen. De curator ziet dan ook geen andere optie dan tot dagvaarding over te gaan.

Ad [d]: Zie ad [a].

Werkzaamheden

verslag 4 Onderhoud met de bestuurder.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

verslag 4 De boedelvorderingen zullen naar alle waarschijnlijkheid beperkt blijven tot het salaris van de curator de huur vanaf de datum van het faillissement.

Verslag 5 In de verslagperiode heeft de Sociale Verzekeringsbank aanspraak gemaakt op terugbetaling van een bedrag van in totaal € 59.141, dat na het faillissement aan Emeritus is overgemaakt, maar waarschijnlijk bedoeld is voor Emeritus Allercare, dat de klanten heeft overgenomen. Dit bedrag correspondeert (deels) met het door de boedel bedrag van €51.236,96 (zie de crediteurenlijst). De curator beschouwt de vordering tot terugbetaling vooralsnog als een boedelvordering; in het kader van de uitdeling zal de status en de juistheid van deze vordering worden onderzocht.

Daarnaast zijn het salaris van de curator en de huur na datum faillissement als boedelvorderingen aan te merken.

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus

verslag 1 De belastingdienst heeft telefonisch laten weten dat de Vennootschap geen fiscale eenheid vormt met de Holding.

verslag 2 De belastingdienst heeft een vordering ingediend ten aanzien van loonheffing en omzetbelasting ter hoogte van € 15.349.

8.3 Preferente vorderingen van het UWV

verslag 1 Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

8.4 Andere preferente crediteuren

verslag 1 Het is mogelijk dat een deel van de ca. 300 ex-werknemers nog een vordering heeft in verband met achterstallig salaris wegens het niet naleven door Emeritus van de geldende CAO (zie par. 1.7).

verslag 2 Ex-werknemers hebben vorderingen ingediend voor in totaal € 67.711. Een aantal ex-werknemers heeft aangegeven een vordering te hebben, maar heeft deze niet te kunnen specificeren. Dit omdat het ingewikkeld is gebleken om, met behulp van loonspecificaties, kilometerregistraties en de toepasselijke CAO's uit de periode vanaf 2006, de vorderingen te berekenen. Vorderingen van werknemers die hun vordering vooralsnog niet kunnen specificeren, zijn als P.M. op de crediteurenlijst opgenomen.

verslag 3 Het totaal aan ingediende loonvorderingen is tot op heden is € 75.313. De curator zal in een later stadium onderzoeken welk deel van deze vorderingen preferent is (op basis van artikel 3:288 sub 2 BW geldt de preferentie alleen voor loonvorderingen betreffende 2014 en 2015).

verslag 4 Het totaal aan ingediende loonvorderingen is tot op heden € 75.313,87.

verslag 5 Het totaal aan ingediende loonvorderingen is tot op heden € 76.787,97. Een aantal werknemers heeft aangegeven een vordering in te willen dienen maar deze niet te kunnen berekenen. Deze werknemers zijn als "p.m." op de crediteurenlijst opgenomen.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

verslag 5 Tot op heden zijn 16 concurrente vorderingen bij de curator ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

verslag 5 € 45.172,44.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

verslag 1 Nog onbekend.

Werkzaamheden

verslag 3 Aanschrijven crediteuren en plaatsen van vorderingen op de crediteurenlijst.

9. Procedures

verslag 1 De boedel is niet betrokken in procedures.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

verslag 1 In dit stadium kan de curator hierover nog geen uitspraak doen.

10.2 Plan van aanpak

verslag 5 *In de komende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden:*

- *onderzoek naar pauliana;*
- *nader onderzoek (wijze van indienen) vorderingen van werknemers;*
- *nadere stappen tegen Allertzorg en de Holding.*

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal worden ingediend op 19 juli 2016

Almere, 20 april 2016

G. Kuijper
curator