

Gegevens onderneming	: Tandartsenpraktijk Sumatra B.V., statutair gevestigd te Amsterdam, aldaar kantoorhoudende te (1094 NJ) aan de Sumatrastraat 82.
Faillissementsnummer	: 09/962 F
Datum uitspraak	: 15 december 2009
Curator	: mr. M.-H. de Vries
R-C	: mr. C.P. Bleeker (voorheen mr. W.A.H. Melissen)
Activiteiten onderneming	: Het uitvoeren van tandheelkundige behandelingen
Omzetgegevens	: P.m. <sup>1</sup> Uit het computerprogramma waarin de verrichtingen, afspraken en patientengegevens zijn opgenomen, blijkt het volgende. 2008: ca. EUR 500.000,- 2009: ca. EUR 270.000,-
Personeel gemiddeld aantal	: 6
Saldo einde verslagperiode	: Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt nihil. Verder zij naar het tussentijds financieel verslag, opgenomen in bijlage 1.
Verslagperiode	: 15 december 2009 tot en met 5 februari 2010
Bestede uren in verslagperiode	: 69,8 uren. Verwezen wordt naar het urenoverzicht opgenomen in bijlage 2.
Bestede uren in totaal	: 69,8 uren.

## 1. Inventarisatie

1.1. Directie en organisatie	: Enig bestuurder en aandeelhouder is de heer M.F. Ozir
1.2. Winst en verlies	: P.m., zie voetnoot 1
1.3. Balanstotaal	: P.m., zie voetnoot 1
1.4. Lopende procedures	: Vooralsnog is hiervan niet gebleken.
1.5. Verzekeringen	: Voor zover nog lopend, zullen de verzekeringen worden beëindigd en zal worden bezien of premierrestitutie mogelijk is.
1.6. Huur	: Het pand van waaruit de activiteiten van failliet worden uitgevoerd, wordt gehuurd door de eenmanszaak van de heer Ozir, Ozir Administration. De verhuurder is de gemeente Amsterdam

<sup>1</sup> De bestuurder van failliet heeft mij tot op heden – ondanks herhaaldelijke verzoeken daartoe – niet voorzien van omzet, winst/verlies- en – balansgegevens. De boekhouder heeft mij bericht dat de administratieonderdelen die hij ter verwerking van de bestuurder heeft ontvangen, mede door omvangrijke dwarsverbanden met andere ondernemingen van de bestuurder dermate onoverzichtelijk waren, dat een ordening in consolidatiestaten of balansen of andere boekhoudkundige overzichten redelijkerwijs niet mogelijk was. De bestuurder heeft mij bevestigd dat hij geen cijfers heeft van failliet.

## 1.7. Oorzaken faillissement

Uit mijn gesprekken met de bestuurder, de overige aangereikte en aangetroffen informatie blijkt het volgende.

Failliet heeft de tandartsenpraktijk medio 2007 overgenomen van de heer Halfide. Daarmee zou een koopprijs van ca. EUR 225.000,- zijn gemoeid. De in de praktijk werkzame tandartsen werkten op basis van opdrachtovereenkomsten. Naar het zich laat aanzien, waren de patiënten niet aan die tandartsen gebonden, maar aan de praktijk van failliet. De tandartsen ontving van failliet een vergoeding van 50% van de aan de verrichting verbonden behandelingkosten. Of de tandartsen terzake het debiteurenrisico liepen is niet bekend.

De bestuurder noemt als oorzaak van het faillissement, de houding van de factoringmaatschappij. Deze zou vanaf begin 2009 de overeengekomen vergoeding van de aan haar gecedeerde debiteurenvorderingen van failliet niet hebben betaald. De als gevolg daarvan tussen failliet en de factoringmaatschappij ontstane discussie heeft ertoe geleid dat de factoringmaatschappij de factoringovereenkomst in het najaar van 2009 heeft opgezegd. Vanaf dat moment heeft failliet zelfstandig de debiteureninning ter hand genomen. Deze omstandigheid vormde voor de toen werkzame tandartsen een te grote onzekerheid voor de betaling van hun vergoeding. Zij hebben hun werkzaamheden voor failliet vanaf dat moment dan ook gestaakt.

Nadien zijn de werkzaamheden van failliet voortgezet door andere tandartsen. Uit de omzetgegevens die zijn opgenomen in het patiëntensysteem blijkt dat de omzet in de eerste twee kwartalen van 2009 gezamenlijk circa EUR 200.000,-, in het derde kwartaal circa 50.000,- en in het vierde kwartaal circa 20.000,- bedroeg. Kennelijk is de omzet sinds het vertrek van de oorspronkelijke tandartsen aanzienlijk gedaald.

Een aantal werknemers was geruime tijd onbetaald. Het verzoek van een van hen heeft geleid tot de faillietverklaring van 15 december 2009. het tegen dit vonnis ingestelde hoger beroep is afgewezen.

## 2. Personeel

- 2.1. Aantal ten tijde van faill. : 6
- 2.2. Aantal in jaar voor faill. : P.m.
- 2.3. Datum ontslagaanzegging : 27 januari 2010
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

## 3. Activa

### Onroerende zaken

- 3.1. Beschrijving : N.v.t.
- 3.2. Verkoopopbrengst : N.v.t.
- 3.3. Hoogte hypotheek : N.v.t.
- 3.4. Boedelbijdrage : N.v.t.

Werkzaamheden : N.v.t.

#### Bedrijfsmiddelen

- 3.5. Beschrijving : De voor een tandartsenpraktijk gebruikelijke inventariszaken, zoals tandartsstoelen, röntgen apparatuur en gereedschap.
- 3.6. Verkoopopbrengst : P.m.
- 3.7. Boedelbijdrage : P.m.
- 3.8. Bodemvoorrecht Fiscus : P.m.
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

#### Vorraden / Onderhanden werk

- 3.9. Beschrijving : Tandartsbenodigdheden
- 3.10. Verkoopopbrengst : P.m.
- 3.11. Boedelbijdrage : P.m.
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

#### Andere activa

- 3.12. Beschrijving : Een banksaldo van EUR 9.598,18. Verder zou failliet volgens de bestuurder een aanzienlijke vordering hebben op de factoringmaatschappij. Dit dient te worden onderzocht.
- 3.13. Verkoopopbrengst : P.m.
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

#### 4. Debiteuren

- 4.1. Omvang debiteuren : Uit het patiëntensysteem blijkt een debiteurensaldo van circa EUR 18.000. De bestuurder informeerde mij dat er geen kopieën zijn van de aan de betreffende debiteuren gezonden facturen. Geprobeerd zal worden de debiteuren te rappelleren aan de hand van de gegevens opgenomen in het patiëntensysteem.
- 4.2. Opbrengst : P.m.
- 4.3. Boedelbijdrage : P.m.
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

#### 5. Bank / Zekerheden

- 5.1. Vorderingen van bank(en) : Vooralsnog geen. Volgens de bestuurder is failliet niet bancair of anderszins gefinancierd.
- 5.2. Lease contracten : P.m.
- 5.3. Beschrijving zekerheden : P.m.
- 5.4. Separatistenpositie : P.m.
- 5.5. Boedelbijdragen : P.m.
- 5.6. Eigendomsvoorbehoud : P.m.
- 5.7. Reclamerechten : P.m.

- 5.8. Retentierechten : P.m.  
Werkzaamheden : De gebruikelijke

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

- 6.1. Exploitatie / zekerheden : De activiteiten zijn in januari 2010 gestaakt.  
6.2. Financiële verslaglegging : N.v.t.

Doorstart

- 6.3. Beschrijving : Op dit moment heeft zich een aantal geïnteresseerden gemeld. Zij hebben inzage gekregen in het patiëntensysteem en hebben de praktijk bezichtigd. Eén van de geïnteresseerden heeft inmiddels een bod uitgebracht.

- 6.4. Verantwoording : P.m.  
6.5. Opbrengst : P.m.  
6.6. Boedelbijdrage : P.m.  
Werkzaamheden : De gebruikelijke

7. Rechtmatigheid

- 7.1. Boekhoudplicht : Zoals in voetnoot 1 beschreven ontbreekt een ondeugdelijke administratie  
7.2. Depot jaarrekeningen : Deponering van de jaarrekeningen heeft niet plaatsgevonden.  
7.3. Goedk. Verkl. Accountant : N.v.t.  
7.4. Stortingsverpl. aandelen : Het aandeelhoudersregister vermeldt dat het kapitaal is volgestort.  
7.5. Onbehoorlijk bestuur : P.m.  
7.6. Paulianeus handelen : P.m.  
Werkzaamheden : De gebruikelijke

8. Crediteuren

- 8.1. Boedelvorderingen : Salaris curator, taxatiekosten, kosten slotenmaker, kosten computerreparatie en -advies bureau (bijlage 3).  
8.2. Pref. vord. vd Fiscus : P.m.  
8.3. Pref. vord. vh UWV : P.m.  
8.4. Andere pref. crediteuren : EUR 7.366,70 (bijlage 4)  
8.5. Aantal conc. crediteuren : 3. Verwezen zij naar de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren, opgenomen in bijlage 5.  
8.6. Bedrag conc. crediteuren : EUR 402.048,06  
8.7. Verwachte wijze v. afwik. : Onbekend  
Werkzaamheden : De gebruikelijke

9. Procedures

- 9.1 Naam wederpartij(en) : N.v.t.
- 9.2 Aard procedure : N.v.t.
- 9.3 Stand procedure : N.v.t.
- Werkzaamheden : N.v.t.

10. Overig

- 10.1 Termijn afwikkeling faill. : 12 maanden
- 10.2 Plan van aanpak : verkoop van de onderneming/activa;  
verificatie van de vorderingen;  
incasso van debiteuren; en  
onderzoek naar de taakvervulling van het bestuur
- 10.3 Indiening volgend verslag : Over 3 maanden
- Werkzaamheden : De gebruikelijke

Hoogachtend,

M.H. de Vries  
curator