

Gegevens failliet	:	de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid MHODESH B.V. , statutair gevestigd en kantoorhoudende te (6827 BX) Arnhem aan het adres Leemansweg 51, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 13039742
Faillissementsnummer	:	F.05/16/325
Datum uitspraak	:	17 mei 2016
Curator	:	mr. S.J.B. Drijber (voorheen mr. R.F.J. Holland)
R-C	:	mr. J.H. Steverink (voorheen mr. E. Boerwinkel, mr. A.M.P.T. Blokhuis en mr. J.S.W. Lucassen)
Activiteiten onderneming	:	Holdingmaatschappij
Omzetgegevens	:	Onbekend
Personeel	:	0
Saldo einde verslagperiode	:	€ 123.330,56
Verslagperiode	:	14 oktober 2021 tot en met 13 april 2022
Bestede uren verslagperiode	:	17 uur en 25 minuten
Bestede uren totaal	:	352 uur en 10 minuten

1. Inventarisatie

1.2 Winst en verlies

In het faillissement van Mhodesh B.V. (hierna: 'Mhodesh') heeft de bestuurder van de vennootschap, tevens (middellijk) bestuurder van de eveneens gefailleerde vennootschappen Viewbus B.V. alsmede Omnibus Trading B.V., aangegeven dat de volledige administratie van Mhodesh aan de curator ter hand zou zijn gesteld. Eventueel ontbrekende administratie zou door de Belastingdienst in beslag zijn genomen.

Uit de bij de curator ter beschikking staande, beperkte, administratie kunnen geen winst- en verliesgegevens worden opgemaakt.

1.3 Balanstotaal

Er zijn geen balanstotalen voorhanden.

1.7 Oorzaak faillissement

Vanwege de beperkte omvang van de aangeleverde administratie kan de oorzaak van het faillissement niet worden vastgesteld.

Daarover valt echter wel het volgende op te merken.

Curanda, Mhodesh B.V., almede de eveneens in staat van faillissement verkerende vennootschappen ViewBus B.V. en Omnibus Trading B.V., maken deel uit van een groep vennootschappen die veelal hebben gehandeld onder handelsnaam 'Omnibus Trading'. Het betreft in ieder geval vijf vennootschappen – Mhodesh B.V., United Bus B.V., ViewBus B.V., UniBus B.V. en Omnibus Trading B.V. De betreffende vennootschappen zijn na elkaar opgericht en lijken opeenvolgend als werkmaatschappij handelsactiviteiten te hebben gedreven binnen het concern onder de naam 'Omnibus Trading'. Het beeld doet zich voor dat de activiteiten en activa telkens zijn overgeheveld naar een opvolgende vennootschap. Voor de overdracht of het gebruik van de activa lijken nimmer vergoedingen te zijn voldaan. De 'achtergebleven' vennootschappen boden op deze wijze geen enkel verhaal meer voor de schuldeisers.

3. Activa

Het is onduidelijk of Mhodesh over verdere activa beschikt of heeft beschikt. De aangeleverde administratie verschaft onvoldoende informatie om vast te stellen welke activa tot het vermogen van Mhodesh behoren of hebben behoord.

Verslag 9: Het is niet duidelijk aan welke boedel eventuele opbrengsten en kosten dienen te worden toegerekend. Om die reden worden - met

toestemming van de rechter-commissaris – de faillissementen van Mhodesh B.V., Viewbus B.V. en Omnibus Trading B.V. geconsolideerd afgewikkeld.

Verslag 13: Vanwege de consolidatie heeft de curator het boedelsaldo van Omnibus Trading B.V. ad € 794,26 overgemaakt naar de boedelrekening van Mhodesh B.V.

3.15 Banksaldo

Ten behoeve van de vennootschap van Mhodesh was een bankrekening geadmistreerd bij ING Bank Germany. Omtrent verschillende mutaties die ná datum faillissement van Mhodesh waren ontstaan, zijn vragen gerezen. De boedel is uiteindelijk gecompenseerd voor de financiële discrepantie die door de mutaties was ontstaan.

3.17 Werkzaamheden

Buitenlandse banken zullen nogmaals verzocht worden mutatieoverzichten te verstrekken van de gefailleerde vennootschappen. Ten tijde van het doen van het vijfde verslag zijn die overzichten niet ontvangen.

Ten tijde van het doen van het 7^e verslag zijn de (herhaald) gevraagde mutatieoverzichten nog steeds niet ontvangen. Deze zijn overigens wel ontvangen van de Nederlandse ING Bank.

4. Debiteuren

Omvang debiteuren

De bestuurder van de vennootschap heeft aangegeven dat er geen andere administratie voorhanden is dan de administratie waarover de curator beschikt. Uit deze administratie kan niet worden opgemaakt dat er openstaande debiteurenposten zijn.

5. Bank / Zekerheden

Vordering van bank(en)

Diverse grote banken zijn in kennis gesteld van het faillissement van de onderneming.

Door ING Bank N.V. is een vordering ad € 828,18 bij de curator ingediend.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In de afgelopen verslagperiode is herhaald contact geweest tussen de curator enerzijds en (de raadsman van) de bestuurder anderzijds. De bestuurder heeft kenbaar gemaakt zijn volledige medewerking te willen verlenen aan de afwikkeling van de faillissementen waarbij hij betrokken is, waaronder Mhodesh.

De bestuurder stelt zich op het standpunt dat het merendeel van de administratie aan de curator ter hand is gesteld. Een deel van de administratie zou in beslag zijn genomen door de Belastingdienst. Inmiddels heeft de Belastingdienst kenbaar gemaakt de administratie niet in beslag te hebben genomen.

Voorshands heeft dat te leiden tot de conclusie dat de administratie zoals die wel voorhanden is, niet voldoet aan de daaraan te stellen eisen, nu de rechten en verplichtingen van de vennootschap daaruit niet gekend kunnen worden.

In de periode voorafgaand aan het 8^e verslag heeft een telefonisch onderhoud plaatsgevonden met de (middellijk) bestuurder van de vennootschap. Bij die gelegenheid heeft de bestuurder bevestigd dat er niet meer administratie is dan hetgeen thans in het bezit is van de curator.

Bij gelegenheid van dat gesprek, maar ook reeds daarvoor, heeft de bestuurder aangegeven medewerking te willen verlenen aan de afwikkeling van het faillissement. In de komende periode zal aldus worden getracht om de boedel (alsook die van Viewbus BV en Omnibus Trading BV) te reconstrueren, in die zin dat zal worden vastgelegd welke activa de vennootschappen bezitten dan wel bezaten en waar deze zich thans bevinden.

Verslag 9: de bestuurder heeft tot op heden geen inzage gegeven in de administratie van Mhodesh B.V., Viewbus B.V. of Omnibus Trading B.V. De bestuurder blijft zich onttrekken aan zijn verplichting tot het verlenen van medewerking aan de afwikkeling van de faillissementen. De curator heeft hierover de rechter-commissaris geïnformeerd.

Verslag 10: De Rechtbank Gelderland heeft op verzoek van de rechter-commissaris bij beschikking van 15 januari 2020 geoordeeld dat de bestuurder van de vennootschap niet meewerkt aan de afwikkeling van het faillissement nu de bestuurder naar het buitenland is vertrokken en geen adres heeft achtergelaten en geen informatie verstrekt aan de curator. De Rechtbank Gelderland heeft bevolen dat de bestuurder in verzekerde bewaring wordt gesteld voor de duur van 30 dagen.

Verslag 11: In de afgelopen verslagperiode is de bestuurder niet in bewaring genomen, vermoedelijk omdat hij in het buitenland verblijft. De curator heeft daardoor niet het gewenste inzicht in de administratie verkregen.

Verslag 13: De FIOD heeft de bestuurder in Zwitserland verhoord via de Zwitserse autoriteiten. De curator heeft een kopie van het verslag opgevraagd, waarvoor toestemming nodig is van de Zwitserse autoriteiten. De curator is in afwachting van die toestemming.

Verslag 14: De curator heeft het verslag van de FIOD ontvangen. Het verslag biedt geen aanknopingspunten voor nader verhaalsonderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2008 is (niet tijdig) gepubliceerd op 30 januari 2012. De jaarrekeningen van 2009 tot en met 2014 in het geheel niet gepubliceerd.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Het bestuur heeft niet heeft voldaan aan haar verplichtingen ex artikel 2:10 BW en artikel 2:394 BW. Als gevolg daarvan heeft het bestuur haar taak

onbehoorlijk vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Verslag 12: De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld ex artikel 2:248 BW voor het volledige tekort in de boedels van Mhodesh B.V., Viewbus B.V. en Omnibus Trading B.V. vanwege het schenden van de administratieverplichting en de deponeringsverplichting. De bestuurder verkeert in staat van faillissement. De curator zal een berekening maken van het tekort en zal vervolgens de vordering indienen in het faillissement van de bestuurder. De curator van de bestuurder heeft aangegeven dat het op dit moment nog niet duidelijk is of een uitkering te verwachten is.

Verslag 13: De curator heeft een vordering in verband met paulianeuze onttrekkingen bij Omnibus Trading BV ad € 348.258,75 ingediend bij de curator van de bestuurder, die de vordering op de lijst van voorlopig erkende crediteuren heeft geplaatst. De curator zal het restant van de vordering ex art. 2:248 BW op een later moment berekenen en indienen.

Verslag 14: Erkenning van de onttrekkingen (ex art. 42 Fw) rechtvaardigt de conclusie dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling ex art. 2:248 BW. Bovendien is er sprake van schending van de administratieverplichting en de publicatieplicht.

De curator van de failliete bestuurder heeft aangegeven dat de bestuurder de vordering ex art. 2:248 BW betwist. De vordering is om die reden niet erkend. Indien er in het faillissement van de bestuurder een uitkering aan de concurrente crediteuren mogelijk zal zijn, zal er een renvooiprocedure moeten worden gevoerd. Het is de curator op dit moment niet duidelijk of er een uitkering aan de concurrente crediteuren van de bestuurder mogelijk zal zijn.

7.6 *Paulianeus handelen*

Gezien de beperkte omvang van de administratie is onduidelijk of er sprake is geweest van paulianeuze rechtshandelingen.

Niet is uitgesloten dat er vermogensbestanddelen van de Mhodesh zijn overgeheveld naar een andere (volgende) vennootschap. Dit vermoeden komt voort uit de opeenvolging van faillissementen van vennootschappen die na elkaar zijn opgericht, waarbij dezelfde bestuurder is betrokken, welke vennootschappen (nagenoeg) dezelfde activiteiten hebben ontplooid, veelal onder eenzelfde handelsnaam hebben geopereerd en telkens lege dan wel gefailleerde vennootschappen achterlaten.

Verslag 14: Zoals vermeld is onder 7.3 is een vordering van € 348.258,75 (pauliana art. 42 Fw) erkend.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Tot op heden zijn geen boedelvorderingen ingediend.

8.2 Preferente vordering van de fiscus

Door de Belastingdienst is een preferente vordering aangemeld ten bedrage van € 321.453,--.

8.3 Preferente vordering van UWV

Niet van toepassing.

8.4 Andere preferente crediteuren

De aanvrager van het faillissement heeft een preferente vordering aangemeld ten belope van € 1.342,80.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Tot op heden zijn twee concurrente vorderingen bij de curator ter verificatie aangemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Het totaalbedrag aan concurrente vorderingen belooft per heden een bedrag van € 87.864,48.

8.7 *Verwachte wijze van afwikkeling*
Onbekend.

10. Overig

10.1 *Termijn afwikkeling faillissement*
Onbekend.

10.2 *Plan van aanpak*

In de komende verslagperiode zal worden geprobeerd om alsnog inzicht te verkrijgen in bankmutaties. Daarbij zal ook worden geprobeerd, met medewerking van het bestuur van de vennootschap, om de boedel te reconstrueren (zie ook 7.1 van dit verslag).

Verslag 9: Bezien zal worden welke verdere stappen kunnen worden genomen om inzicht te krijgen in de administraties.

Verslag 10: De curator zal afwachten wanneer de bestuurder van de vennootschap in bewaring zal worden genomen.

Verslag 11: De curator wacht verder af of de bestuurder van de vennootschap in bewaring zal worden genomen.

Verslag 12: De curator zal de vordering op de bestuurder ex artikel 2:248 BW indienen in het faillissement van de bestuurder.

Verslag 13: De curator zal de vordering op de bestuurder ex artikel 2:248 BW indienen in het faillissement van de bestuurder.

Daarnaast zal de curator afwachten of een kopie van het verhoor door de FIOD zal worden verstrekt.

Verslag 14: De curator zal de wijze van afwikkeling van het faillissement van de bestuurder afwachten (zie 7.3).

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal medio oktober 2022 worden uitgebracht, gelijktijdig met de openbare verslagen van Omnibus Trading B.V. en Viewbus B.V.

Velp, 13 april 2022

Namens mr. S.J.B. Drijber, curator

mr. A.H. Brosens

Drijber en Partners B.V.

Postbus 180

6880 AD VELP (Gld.)

I: www.drijberenpartners.nl

E: info@drijberenpartners.nl

Belangrijke opmerking!

Aan dit openbaar verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend. Het verslag is bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement met betrekking tot die aspecten, waarvan de curator meent dat bepaalde informatie in dit stadium openbaar gemaakt kan worden. Aangaande die informatie heeft de curator getracht een en ander zo zorgvuldig mogelijk te formuleren, doch de lezer dient zich te realiseren dat sommige informatie bewust dan wel onbewust door de curator niet kan zijn weergegeven.