

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	12-04-2024
Insolventienummer	F.05/20/318
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000155824:F001
Datum uitspraak	15-09-2020

R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr R.F. Feenstra

Algemene gegevens

Naam onderneming

Diamant Schoonmaak Apeldoorn B.V. ("Diamant")	15-10-2020
	 1

Gegevens onderneming

Alvorens Diamant op 27 juni 2019 is opgericht, dreef de heer Hamid (indirect bestuurder van Diamant) zijn onderneming in de vorm van een eenmanszaak genaamd "Diamant Schoonmaak Apeldoorn" ingeschreven in het handelsregister onder nummer 69115370. Diamant is statutair gevestigd te Apeldoorn en feitelijk gevestigd te (7336 BB) Apeldoorn aan het Jean Monnetpark 55, ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 75201771.	15-10-2020
	 1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van Diamant bestaan uit het verrichten van schoonmaakwerkzaamheden in opdracht van verschillende bedrijven.	15-10-2020
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 561.815,61	€ 231.360,62	€ 81.574,78
2019			

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft beschikking over de jaarrekening 2018 die is opgesteld door de (voormalig) boekhouder van Diamant. Deze jaarrekening heeft betrekking op de eenmanszaak. Diamant heeft door de jaren heen verschillende keren gewisseld van boekhouder, waardoor de curator (nog) niet in het bezit is van alle financiële gegevens van Diamant. Tussen 2019 en nu heeft Diamant drie verschillende boekhouders/accountants gehad, die volgens de heer Hamid vermoedelijk elk een gedeelte van de administratie van Diamant bezitten.

15-10-2020



1

Inmiddels heeft de curator de financiële gegevens van alle boekhouders ontvangen, echter blijft hij bij de conclusie dat de administratie onvolledig is. Zie ook punt 7.1

14-01-2021



2

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Op het moment van faillietverklaring waren er geen medewerkers meer in dienst bij Diamant.

15-10-2020



1

Boedelsaldo

€ 16.293,99

14-01-2021



2

€ 35.125,41

14-04-2021



3

€ 12.906,38

12-04-2022



7

€ 29.604,73

12-04-2023



9

€ 37.987,44

12-10-2023



10

€ 4.268,73

12-04-2024



11

Verslagperiode

van

15-10-2020

15-9-2020



1

t/m

14-10-2020

van

14-01-2021

15-10-2020



2

t/m

13-1-2021

van

14-1-2021

14-04-2021

 3

t/m

13-4-2021

van

14-4-2021

14-07-2021

 4

t/m

13-7-2021

van

14-7-2021

12-10-2021

 5

t/m

11-10-2021

van

11-10-2021

12-01-2022

 6

t/m

11-1-2022

van

13-1-2022

12-04-2022

 7

t/m

11-4-2022

van

12-4-2022

12-10-2022

 8

t/m

11-10-2022

van

12-10-2022

12-04-2023

 9

t/m

11-4-2023

van

12-4-2023

12-10-2023

 10

t/m

11-10-2023

van

12-10-2023

t/m

12-4-2024

12-04-2024

 11

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	80 uur 21 min
2	126 uur 39 min
3	28 uur 0 min
4	13 uur 9 min
5	23 uur 15 min
6	13 uur 30 min
7	9 uur 57 min
8	18 uur 3 min
9	10 uur 6 min
10	11 uur 36 min
11	15 uur 12 min
totaal	349 uur 48 min

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode zijn voornamelijk inventarisatiewerkzaamheden verricht en is er onderzoek verricht naar de oorzaak van het faillissement en een vermoedelijk illegale doorstart. In dit verslag worden de eerste resultaten vermeld.

15-10-2020

 1

In de tweede verslagperiode is er onderzoek verricht naar het doorstartende bedrijf (waarbij er contact is geweest met de nieuwe bestuurder en de opdrachtgevers). De huidige bestuurder en aandeelhouder heeft erkend dat de overgang van de onderneming van Diamant naar AFG onrechtmatig is geweest en wil meewerken aan een reconstructie. In dit proces is er gekeken naar een mogelijkheid om deze vennootschap AFG te verkopen. Dit bleek niet tot de mogelijkheden te behoren omdat de activiteiten inmiddels waren geëindigd, waarna besloten is om de vennootschap te (laten) liquideren. Het batige saldo zal dan als (eerste) compensatie aan de boedel worden afgedragen. Dit proces is niet afgerond. Het bedrag dat daaruit zal overblijven voor de boedel is daarom nog niet bekend. Daarnaast heeft de curator aangifte gedaan van diverse strafbare feiten en zijn er in verband daarmee werkzaamheden verricht. Ook zijn de auto's van Diamant aangeboden op de veiling, welke inmiddels zijn verkocht. Na het ontvangen van de opbrengst zal deze worden verdeeld tussen boedel en pandhouder.

14-01-2021

 2

Er zijn werkzaamheden verricht ter verdeling van de opbrengst van de geveilde auto's tussen de boedel en de pandhouder. Beide partijen hebben de

14-04-2021

aan hen toekomende bedragen ontvangen. Het proces rondom de liquidatie van AFG is voortgezet. Er is daarbij (veelvoudig) contact geweest tussen de bestuurder van AFG, de curator en door de curator ingehuurde deskundige die de liquidatie heeft begeleid. De bestuurder heeft, in weerwil van de met de curator gemaakte afspraken, aangegeven dat er (waarschijnlijk) geen gelden meer zullen voortvloeien uit de liquidatie. De bestuurder van AFG zal daarom door de curator persoonlijk aansprakelijk worden gesteld. Tot slot zijn er werkzaamheden verricht in verband met de door de curator gedane aangifte.

 3

Er zijn besprekingen geweest met de bestuurder van AFG en de door de curator ingehuurde deskundige met betrekking tot de (beoogde) liquidatie van AFG. Ook zijn er werkzaamheden verricht omtrent het onderzoek naar de vordering van Diamant op de zoon van de bestuurder.

14-07-2021

 4

De indirect bestuurder van Diamant is aansprakelijk gesteld in verband waarmee deze in rechte zal worden betrokken. Ter voorbereiding van deze procedure zijn werkzaamheden verricht.

12-10-2021

 5

Voornamelijk werkzaamheden ten behoeve van de procedure tegen de indirect bestuurder van Diamant.

12-01-2022

 6

Er zijn werkzaamheden ten behoeve van de procedure tegen de indirect bestuurder van Diamant. Ook zijn er werkzaamheden verricht in het kader van de gedane aangifte.

12-04-2022

 7

Er zijn voornamelijk werkzaamheden verricht met betrekking tot (het voorbereiden van) de procedure die wordt gevoerd tegen de indirect bestuurder van Diamant. Daarnaast zijn er incassowerkzaamheden verricht.

12-10-2022

 8

Afgelopen verslagperiode zijn er voornamelijk werkzaamheden verricht met betrekking tot de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure tegen de indirect bestuurder van Diamant. Daarnaast zijn er (incasso)werkzaamheden verricht in het kader van de getroffen regeling met de bestuurder van AFG.

12-04-2023

 9

Afgelopen verslagperiode zijn er voornamelijk werkzaamheden verricht met betrekking tot afronding van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure tegen de indirect bestuurder van Diamant.

12-10-2023

 10

Afgelopen verslagperiode zijn er voornamelijk werkzaamheden verricht met betrekking tot een poging tot incasso van (een deel van) de vordering op de indirect bestuurder van Diamant. Helaas bleek het treffen van een (betalings-)regeling niet mogelijk.

12-04-2024

 **11**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van Diamant is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Hamid Holding B.V. ("Holding"), welke wordt bestuurd door de heer Hamid. De heer Hamid dreef tot 27 juni 2019 een eenmanszaak met dezelfde naam. Het is tot op heden onduidelijk waarom de heer Hamid ervoor heeft gekozen om de eenmanszaak in te brengen in een

15-10-2020

 1

vennootschap (besloten vennootschap). Inmiddels hebben we wel de akte van inbreng ontvangen van de accountant, maar de balans ontbreekt. Tot op heden heb ik deze nog niet in mijn bezit, terwijl dit het belangrijkste document is.

De bestuurder heeft inmiddels aangegeven dat hij zijn eenmanszaak heeft omgezet in een B.V. zodat hij (in naam van de vennootschap) een krediet kon aantrekken. Op 15 december 2020 zijn ook Hamid en de heer Hamid in privé op verzoek van Qredits failliet verklaard.

14-01-2021

 2

1.2 Lopende procedures

Het is de curator niet gebleken dat Diamant op dit moment betrokken is bij een gerechtelijke procedure.

15-10-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Diamant heeft verschillende verzekeringen afgesloten voor de auto's die zij en de heer Hamid heeft geleased. In de maand voor datum faillissement zijn twee auto's aangeschaft (en gefinancierd, zie onder 5.3), maar het is tot op heden onbekend of deze auto's ook zijn verzekerd en bij welke maatschappij.

15-10-2020

 1

De curator heeft onderzocht of de gesloten leaseauto (zie punt 5.1 van het eerste verslag) tegen diefstal was verzekerd. Dit bleek echter niet zo te zijn.

14-01-2021

 2

1.4 Huur

Diamant huurt van BD Vastgoedbeheer een kantoorruimte in het gebouw aan het Jean Monnetpark 55 te Apeldoorn. Het is de curator niet duidelijk of er ook meubilair wordt gehuurd.

15-10-2020

 1

De huurprijs bedraagt EUR 278,22 exclusief btw per maand. De overeenkomst is door de curator ex artikel 37 Fw opgezegd per de eerstvolgende datum en met inachtneming van de kortst mogelijke opzegtermijn. De curator heeft de verhuurder daarnaast in gelegenheid gesteld de huurovereenkomst in overeenstemming eerder te doen eindigen. De verhuurder heeft, ondanks een rappel, nog geen reactie gegeven op de opzegging en het voorstel. Diamant heeft een borg betaald ter hoogte van drie maanden huur.

De huur is inmiddels geëindigd, waarna de curator de verhuurder heeft verzocht om de waarborgsom aan te boedel te voldoen.

14-01-2021

 2

De waarborgsom is verrekend met de huur over de boedelperiode (die gelijkstond aan de opzegtermijn van 3 maanden).

14-04-2021

 3

1.5 Oorzaak faillissement

De (indirect) bestuurder van Diamant heeft aangegeven dat er door de uitbraak van het COVID-19 virus minder werk voor Diamant beschikbaar was. Door het teruglopen van inkomsten kon het personeel niet worden voldaan. Uiteindelijk zou het personeel hebben geweigerd te werken en zijn zij vertrokken. De (indirect) bestuurder heeft daarbij aangegeven dat de steunmaatregelen die door de overheid zijn afgekondigd - en waar Diamant een beroep op heeft gedaan - onvoldoende waren om alle lasten te voldoen. Daarnaast zou het pensioenfonds te laat met een (hoge) rekening zijn gekomen over het afgelopen half jaar. Deze rekening kon door Diamant niet worden voldaan, waarna het pensioenfonds is overgegaan tot het aanvragen van het faillissement van Diamant.

De curator heeft echter de verklaring van de bestuurder niet kunnen nagaan aan de hand van de administratie. Ondanks dat er drie verschillende boekhouders in de arm zijn genomen, ontbreekt de boekhouding, althans boekhouding waaruit de rechten en verplichtingen kunnen worden gekend. Op basis van de bankrekeningafschriften ontstaat het beeld dat het faillissement een direct oorzaak is van privé-onttrekkingen en dat de coronacrisis nagenoeg geen negatieve invloed heeft gehad.

Op het moment dat de bestuurder aan zag komen dat het pensioenfonds niet meer betaald kon worden heeft hij een nieuwe vennootschap opgericht en heeft hij vervolgens de onderneming van Diamant ingebracht. De werknemers zijn per 1 juli 2020 bij de nieuw opgerichte vennootschap in dienst getreden (dit heeft het UWV daags na datum faillissement laten weten) en zijn de opdrachtgevers op de hoogte gebracht dat deze vennootschap de activiteiten heeft overgenomen.

Vervolgens heeft de bestuurder de aandelen in deze vennootschap (om niet) overgedragen. In de aankomende verslagperiode zal dit nader worden onderzocht.

Gebleken is dat het faillissement het gevolg is van diverse privé-onttrekkingen en contante opnames. De (indirect) bestuurder van Diamant heeft dit ook bevestigd. De curator hier naar aanleiding hiervan aangifte gedaan.

15-10-2020

 1

14-01-2021

 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Op het moment van faillietverklaring waren er geen medewerkers meer in dienst bij Diamant. Zie 1.7.

15-10-2020



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13

Toelichting

Tot 30 juni 2020 waren er 13 personeelsleden in dienst van Diamant.

15-10-2020



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel voerde schoonmaakwerkzaamheden uit bij verschillende opdrachtgevers van Diamant.

15-10-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
geen			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken in bezit van Diamant.

15-10-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

15-10-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De heer Hamid heeft verklaard dat Diamant geen bedrijfsmiddelen heeft of heeft gehad. Zie hierover meer onder punt 5 van dit verslag.

15-10-2020

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Diamant heeft, ondanks de verklaring van de heer Hamid, een tweetal voertuigen in bezit (gefinancierd met een pandrecht bij voorbaat).

15-10-2020

 1

De voertuigen zijn inmiddels aangeboden op een veilingwebsite en zijn vervolgens verkocht aan de hoogste bidders. Zie 5.3

14-01-2021

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Zie hierover meer in punt 5.

15-10-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatiewerkzaamheden. Zie meer in punt 5.

15-10-2020

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
verstrekte lening	€ 13.000,00	€ 8.000,00	
totaal	€ 13.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De heer Hamid heeft verklaard dat er geen debiteuren zijn. Uit bankafschriften is gebleken dat er door Diamant een lening is verstrekt ter hoogte van EUR 13.000 aan de zoon van de heer Hamid.	15-10-2020  1
Het is de curator nog onduidelijk of de geldlening al dan niet door de zoon van Hamid aan hem is terugbetaald. De curator zal dit nog nader onderzoeken.	14-01-2021  2
Aan de hand van de bankrekeningafschriften die de curator heeft verkregen in het faillissement van de heer Hamid, zal de curator onderzoeken of de geldlening (geheel of gedeeltelijk) door de zoon van de heer Hamid is terugbetaald. Dit heeft de curator nog in onderzoek.	14-04-2021  3
De curator zal de inningsmogelijkheden van de vordering op de zoon van de heer Hamid nader onderzoeken.	14-07-2021  4
Er is verweer gevoerd dat de zoon van de heer Hamid de vordering al zou hebben voldaan. De curator heeft niet kunnen nagaan of dit klopt. Bovendien is gebleken dat de zoon van de heer Hamid geen verhaal biedt. In het licht hiervan heeft de curator besloten om vooralsnog geen actie te ondernemen.	12-10-2021  5
De curator heeft de inning van de vordering op de zoon van de indirect bestuurder weer opgepakt.	12-10-2022  8
De curator heeft een regeling getroffen met de zoon voor de aan hem verstrekte lening. De zoon heeft in dat kader een bedrag van EUR 8.000,= aan de boedel voldaan.	12-04-2023  9

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatiewerkzaamheden.	15-10-2020  1
Voeren van overleg met de debiteur in kwestie teneinde mogelijkheden tot innen te onderzoeken.	12-10-2022  8
Overleg met de debiteur in kwestie en werkzaamheden met betrekking tot de getroffen regeling.	12-04-2023  9

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 142.186,26	15-10-2020  1
--------------	---

Toelichting vordering van bank(en)

Diamant heeft een lening verkregen ter hoogte van EUR 130.000,= en een flexibel krediet ter hoogte van EUR 25.000,= van Qredits Microfinanciering Nederland. Op datum faillissement bedroeg de vordering EUR 142.186,26.

Diamant hield 4 rekeningen bij de ING Bank, waaronder een g-rekening.

5.2 Leasecontracten

De (indirect) bestuurder van Diamant heeft aangegeven dat Diamant een drietal auto's heeft geleased bij verschillende leasemaatschappijen. Één van de auto's is recentelijk gestolen, daarvan wordt onderzocht of deze tegen diefstal is verzekerd. De leasemaatschappijen hebben zich bij de curator gemeld.

15-10-2020

 1

Het is nog onduidelijk hoe de afwikkeling zal geschieden met betrekking tot de auto die is gestolen. Deze was onder eigendomsvoorbehoud aan Diamant geleverd.

Opvallend is dat Diamant vlak voor datum faillissement nog twee auto's heeft gekocht van particulieren. De aanschaf is gefinancierd door Santander bank waarbij deze bank een pandrecht bij voorbaat op de auto's wilde gaan vestigen.

5.3 Beschrijving zekerheden

Zie 5.2. Santander heeft, gezien de faillietverklaring van Diamant, geen kans gezien om haar stille pandrecht te registeren. Mocht zij dat wel tijdig hebben gedaan, dan was het pandrecht van Qredits voorgegaan omdat zij ook pandrechten heeft verkregen op bedrijfsmiddelen bij voorbaat.

15-10-2020

 1

Met Qredits is overeengekomen dat de curator de auto's zal verkopen door middel van een internetveiling waarbij de boedel een vergoeding zal ontvangen. Zodra de details van de hoogte van de boedelvegoeding is overeengekomen, zal dit aan de rechter-commissaris worden voorgelegd.

De auto's zijn inmiddels geveild voor een bedrag van EUR 44.700. Hiervan moeten nog de kosten voor de veiling worden voldaan, waarna een netto opbrengst zal resteren. Qredits en de curator zijn een boedelvegoeding overeengekomen van 30% van de opbrengst van de auto's. 70% van de netto opbrengst van de auto's zal dus toekomen aan Qredits.

14-01-2021

 2

De netto opbrengst van de veiling bedraagt EUR 48.711,91. Aan de pandhouder is een bedrag van EUR 31.029,49 afgedragen, waarna een bedrag van EUR 17.682,42 is toegekomen aan de boedel.

14-04-2021

 3

5.4 Separatistenpositie

De curator is met de pandhouder in gesprek over de door haar pandrechten en de verkoop van de vervoersmiddelen.

15-10-2020

 1

Zie punt 5.3

14-01-2021

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich geen crediteuren gemeld bij de curator met een eigendomsvoorbehoud.

15-10-2020

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft geen crediteur een beroep gedaan op een retentierecht.

15-10-2020



1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft geen crediteur zich op het recht van reclame beroepen.

15-10-2020



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

14-01-2021



2

De precieze hoogte van de boedelvergoeding uit verkoop van de auto's is nog niet bekend. De eindafrekening van de veilingwebsite moet nog volgen.

€ 17.682,42

14-04-2021



3

Toelichting

Zie punt 5.3. De curator is met de pandhouder overeengekomen dat de boedel een bijdrage van 30% van de (netto) opbrengst (EUR 48.711,91) zal ontvangen.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Nadat de eerste onregelmatigheden zijn geconstateerd is contact gezocht met de fraude-coördinator van de belastingdienst. Deze coördinator heeft vervolgens informatie met de curator uitgewisseld waaronder het feit dat Diamant kort voor datum faillissement twee auto's op naam gesteld heeft gekregen. Omdat deze informatie voor de curator is verzwegen (tijdens het intake-gesprek heeft de bestuurder verklaard dat er geen (lease-(auto's)) aanwezig waren) heeft een medewerker onderzocht of deze auto's op het kantooradres en/of het thuisadres aanwezig waren. Nadat geconstateerd was dat één van de auto's bij de bestuurder thuis stond, heeft de curator (in aanwezigheid van de politie) de auto in beslag genomen. Vervolgens heeft de bestuurder contact opgenomen met het verzoek om de politie in de toekomst hier niet meer bij te betrekken. Tijdens dit contact is gevraagd naar de andere auto die op naam van Diamant stond. De bestuurder verklaarde geen weet hiervan te hebben en dat hij navraag zou doen. Vervolgens heeft een familielid van de bestuurder de andere auto diezelfde dag afgegeven bij de curator. Deze auto's zijn overgebracht naar een opslaglocatie.

15-10-2020



1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming van Diamant is al enige maanden geleden gestaakt.

15-10-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

15-10-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

15-10-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart van de onderneming van Diamant behoort niet tot de mogelijkheden, nu de onderneming niets anders bezit dan schulden.

15-10-2020



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

15-10-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

15-10-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

15-10-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

15-10-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Administratie van Diamant is niet of nauwelijks aangetroffen. Het is de curator gebleken dat er verschillende boekhouders en accountants bij Diamant zijn betrokken geweest die verschillende (financiële) stukken voor Diamant hebben opgesteld. Deze hebben aangegeven geen administratie te hebben, of hebben de administratie die zij nog in hun bezit hebben aan de curator afgegeven.

15-10-2020



1

De curator heeft vastgesteld dat de administratie niet voldoet aan de vereisten van artikel 2:10 BW. De rechten en verplichtingen van Diamant kunnen niet worden vastgesteld.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd.

15-10-2020



1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is vermoedelijk geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt en derhalve ontbreekt een dergelijke verklaring.

15-10-2020



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De eenmanszaak van de heer Hamid met dezelfde handelsnaam is ingebracht bij de oprichting van de vennootschap als volstorting. Er is echter geen overzicht van rechten en verplichtingen die de vennootschap heeft overgenomen.

15-10-2020



1

Uit de inbrengverklaring die de curator heeft ontvangen, blijkt dat Diamant alle rechten en plichten van de eenmanszaak van de heer Hamid heeft overgenomen.

14-01-2021



2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

15-10-2020



1

Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat de bestuurder van Diamant niet heeft voldaan aan haar verplichting tot het voeren van een administratie in de zin van artikel 2:10 BW. Daarmee heeft de bestuurder volgens het wettelijk vermoeden van artikel 2:248 BW haar taak onbehoorlijk vervuld en wordt vermoed dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

De bestuurder is ook aansprakelijk gesteld voor het onttrekken van gelden aan de vennootschap zonder recht en/of titel en het overdragen van de onderneming (zonder de schulden) aan een nieuw opgerichte vennootschap. Uit de voorlopige berekeningen is gebleken dat de bestuurder aan overschrijvingen per bank en aan contante opnamen een bedrag ter hoogte van EUR 226.260,85 heeft ontvangen vanaf datum oprichting (27 juni 2019) tot datum faillissement.

Vanaf de g-rekening is een bedrag ter hoogte van EUR 14.970,= overgeboekt naar de g-rekening van degene die de aandelen heeft overgenomen waarin de onderneming van Diamant is ondergebracht. Met behulp van de fraude-coördinator is gebleken dat deze overboeking zonder recht en/of titel is geschied. Aan de curator is laten weten dat dit bedrag zal worden terugbetaald, echter de g-rekening van Diamant is opgeheven. Hoe deze terugbetaling zal geschieden is in onderzoek, eventueel kan de belastingdienst hier behulpzaam mee zijn.

Ja

14-01-2021

 2

Toelichting

De gelden die zijn overgemaakt van en naar g-rekening, zijn inmiddels voldaan aan de boedel. Daarnaast heeft de bestuurder bevestigd dat hij gelden van Diamant heeft onttrokken en veel gelden contant heeft opgenomen. Deze gelden heeft hij vervolgens verkwist. De curator heeft de bestuurder hiervoor aansprakelijk gesteld. Inmiddels is de bestuurder (Holding) failliet verklaard, als ook de heer Hamid in privé. In het faillissement van Holding en het privé-faillissement zal de curator onderzoeken of de heer Hamid verhaal biedt.

Ja

12-10-2021

 5

Toelichting

Zoals reeds beschreven onder punt 7.1 is er geen administratie gevoerd die voldoet aan de wettelijke eisen (artikel 2:10 BW), waardoor er sprake is onbehoorlijk bestuur en vermoed wordt dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement van Diamant (artikel 2:248 lid 2 BW). De indirect bestuurder van Diamant zal in verband met voorgaande in rechte worden betrokken.

Ja

12-01-2022

 6

Toelichting

De indirect bestuurder van Diamant is inmiddels door de curator in rechte betrokken. Zie punt 9.1 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

15-10-2020



Toelichting

De curator zal nader onderzoeken of sprake is van paulianeus handelen. Hierbij zal onder andere worden gekeken naar de vele betalingen die worden verricht tussen Diamant en haar (indirect) bestuurder(s).

Ja

12-04-2024



Toelichting

De handelingen van de indirect bestuurder die de curator als onbehoorlijk betalingen heeft aangemerkt (de betalingen kort voor datum faillissement en het overhevelen van de onderneming kort voor datum faillissement, zie ook de toelichtingen onder 7.7 van dit verslag) kunnen eveneens als paulianeus handelen worden aangemerkt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De indirect bestuurder van Diamant heeft medio juni 2020 een tweetal nieuwe vennootschappen opgericht; een werkmaatschappij en een holding. De holding is inmiddels weer uitgeschreven uit het register van de Kamer van Koophandel. De aandelen van de werkmaatschappij zijn kort voor het intreden van het faillissement overgedragen aan een andere vennootschap. De curator vermoedt dat er een doorstart van de activiteiten van Diamant heeft plaatsgevonden, waardoor alle activa van Diamant zijn overgeheveld naar de nieuw opgerichte vennootschap en de schulden bij Diamant zijn achtergebleven.	15-10-2020  1
Het is gebleken dat de activiteiten van Diamant inderdaad zijn overgeheveld naar de nieuw opgerichte vennootschap. Deze activiteiten zijn inmiddels ook weer uit de nieuwe vennootschap verdwenen, waarna een lege huls is overgebleven. Nu de vennootschap geen activiteiten (meer) verricht, kan deze ook niet meer worden verkocht. De vennootschap zal daarom worden geliquideerd, waarna een eventueel positief saldo zal toekomen aan de boedel.	14-01-2021  2
De liquidatie van AFG bevindt zich in de afrondende fase. De bestuurder van AFG is de met de curator gemaakte afspraken niet (volledig) nagekomen zodat de curator haar persoonlijk aansprakelijk zal stellen.	14-04-2021  3
De curator is met de bestuurder van AFG in gesprek over een eventuele schikking van de aansprakelijkheidskwestie.	14-07-2021  4
Omdat de indirect bestuurder van Diamant zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld, zal hij in rechte worden betrokken door de curator (zie ook de toelichting onder punt 7.5). Daarnaast is de curator in gesprek met de bestuurder van AFG over een eventuele minnelijke regeling.	12-10-2021  5
De curator heeft, met goedkeuring van de rechter-commissaris, een schikking getroffen met de bestuurder van AFG inhoudende dat zij nog een bedrag van EUR 10.000 zal voldoen aan de boedel, waarna partijen elkaar finale kwijting verlenen. Van dit bedrag is reeds een bedrag van EUR 2.000,= voldaan. Het resterende bedrag van EUR 8.000 zal de komende periode worden voldaan.	12-10-2022  8
De bestuurder van AFG heeft tot op heden een bedrag van 2.750,= voldaan. Met de bestuurder van AFG is overeengekomen dat het restant van EUR 7.250,= zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk in mei wordt voldaan.	12-04-2023  9
De bestuurder van AFG heeft - na herhaalde verzoeken daartoe - het gehele bedrag van EUR 10.000,= voldaan, zodat dit punt is afgewikkeld.	12-10-2023  10

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar (illegale) doorstart van Diamant en de nieuw opgerichte vennootschap(pen). Voor dit onderzoek is een beroep gedaan op de Garantstellingsregeling Curatoren.	15-10-2020  1
Het doen van aangifte. Daarnaast is gekeken naar de mogelijkheid om de (illegale) doorstart ongedaan te maken. Zie 7.7	14-01-2021  2
Verrichte werkzaamheden in het kader van het gedane aangifte en contact met de bestuurder van AFG en de door de curator ingeschakelde deskundige omtrent de liquidatie van AFG.	14-04-2021  3
Diverse besprekingen met de bestuurder van AFG.	14-07-2021  4
Werkzaamheden ter voorbereiding van de procedure tegen de indirect bestuurder en telefonisch contact daarover met de indirect bestuurder. Daarnaast is er overleg (geweest) met de bestuurder van AFG.	12-10-2021  5
Overleg met de bestuurder van AFG over de getroffen schikking en de termijn waarbinnen het schikkingsbedrag moet worden betaald.	12-10-2022  8
Overleg met de bestuurder van AFG over de termijn waarbinnen het schikkingsbedrag moet zijn voldaan.	12-04-2023  9
Contact met de bestuurder van AFG over nakoming van de schikking.	12-10-2023  10

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 13.180,00

15-10-2020

 1

Toelichting

Ziet op loonheffingen over de periode maart, mei en juni 2020.

€ 18.728,00

14-07-2021

 4

€ 13.325,00

12-10-2021

 5

€ 13.500,00

12-01-2022

 6

€ 18.315,00

12-04-2022

 7

€ 26.849,82

12-10-2022

 8

€ 26.849,00

12-04-2023

 9

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.219,67

14-01-2021

 2

Toelichting

Dit betreft de aanvraagkosten van het faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4	15-10-2020  1
8	14-01-2021  2
9	14-04-2021  3
10	14-07-2021  4
11	12-10-2022  8
12	12-10-2023  10

Toelichting

Het UWV heeft nog een vordering uit hoofde van verstrekte NOW-gelden ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 181.725,32	15-10-2020  1
€ 296.739,68	14-01-2021  2
€ 303.029,94	14-04-2021  3
€ 303.366,07	14-07-2021  4
€ 303.938,77	12-10-2022  8
€ 315.818,77	12-10-2023  10

Toelichting

Het UWV heeft een vordering ingediend van EUR 11.880,= uit hoofde van verstrekte NOW-gelden.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

15-10-2020

 1

Het faillissement zal worden opgeheven bij gebrek aan baten.

12-04-2024

 **11**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Naar verwachting is de actuele schuldenpositie in kaart gebracht.

12-04-2023

 9

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Op dit moment is noch Diamant noch de boedel betrokken bij de procedure.

15-10-2020

 1

De curator heeft de indirect bestuurder van Diamant gedagvaard.

12-01-2022

 6

De procedure tussen de curator en de indirect bestuurder is inmiddels afgerond. Zie ook de toelichting onder 9.2 van dit verslag.

12-04-2023

 9

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

De curator heeft de indirect bestuurder aansprakelijk gesteld uit hoofde van artikel 2:248 BW voor het faillissementstekort. Daarnaast vordert de curator een bestuursverbod ex artikel 106a Fw. De bestuurder heeft een vrijwaringsincident ingesteld, omdat hij meent dat een derde (mede)aansprakelijk is voor het tekort.

12-01-2022

 6

Inmiddels is vonnis gewezen in het vrijwaringsincident. De indirect bestuurder van Diamant heeft inmiddels ook een conclusie van antwoord ingediend. In diezelfde conclusie heeft de indirect bestuurder de rechtbank verzocht om aanhouding van de procedure.

12-04-2022

 7

De rechtbank heeft de vrijwaring toegestaan en heeft, na het wijzen van het vonnis in incident, een datum voor een zitting bepaald. Partijen in hoofdzaak en in vrijwaring waren bij deze zitting aanwezig. Inmiddels heeft deze mondelinge behandeling plaatsgevonden en staat de procedure op de rol van 19 oktober 2022 voor vonnis.

12-10-2022

 8

Op 12 oktober 2022 is vonnis gewezen in de procedure tegen de indirect bestuurder. De rechtbank heeft geoordeeld dat sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur door de indirect bestuurder van Diamant in welk verband de indirect bestuurder aansprakelijk is voor het gehele tekort. Daarnaast heeft de rechtbank de indirect bestuurder een bestuursverbod opgelegd voor 5 jaar nadat het vonnis onherroepelijk is. Het vonnis is inmiddels onherroepelijk en inschrijving van dit bestuursverbod heeft inmiddels plaatsgevonden. De curator is momenteel in overleg met de indirect bestuurder van Diamant om te bezien op welke manier aan het financiële deel van de veroordeling kan worden voldaan.

12-04-2023

 9

Helaas heeft de curator niet tot een (betalings-)regeling met de indirect bestuurder kunnen komen. Gebleken is derhalve dat de vordering niet kan worden geïnd.

12-04-2024

 **11**

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

De procedure staat op de rol van 12 januari 2022 voor antwoord in het incident aan de zijde van de curator.

12-01-2022

 6

De curator heeft geconcludeerd voor antwoord in het aanhoudingsincident en de procedure staat op de rol van 4 mei 2022 voor vonnis in dit incident.

12-04-2022

 7

De procedure staat op de rol van 19 oktober 2022 voor het wijzen van vonnis.

12-10-2022

 8

Op 12 oktober 2022 is vonnis gewezen, waarbij alle vorderingen van de curator zijn toegewezen. Tegen dit vonnis is de indirect bestuurder niet in hoger beroep gegaan, zodat de uitspraak inmiddels onherroepelijk is.

12-04-2023

 9

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	15-10-2020  1
Doornemen incidentele conclusie voor alle weren en oproeping tot vrijwaring en formuleren antwoord in incident.	12-01-2022  6
Doornemen conclusie van antwoord en opstellen antwoord in aanhoudingsincident.	12-04-2022  7
Vorbereiden en bijwonen van de zitting en contact met de advocaat van de indirect bestuurder.	12-10-2022  8
Onderzoek naar de mogelijkheden tot executie en het contact hierover met (de adviseurs van) de indirect bestuurder.	12-04-2023  9

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zullen de werkzaamheden worden voortgezet ten aanzien van het nader onderzoek naar het handelen van de indirect bestuurder.	15-10-2020  1
---	---

Er is inmiddels contact gelegd met de (middellijk) eigenaar van de aandelen die de onderneming van Diamant heeft overgenomen. Dit contact is mede tot stand gekomen door bemiddeling van de coördinator van de belastingdienst. Deze eigenaar heeft laten weten in haar maag te zitten met de hele kwestie en wil graag meewerken aan een oplossing. Deze oplossing kan bestaan uit het verkopen van de aandelen of het overdragen van de aandelen aan de boedel. Dit wordt nader onderzocht.

Werkzaamheden die moeten worden verricht:

- verkoop auto's;
- innen van de onrechtmatig betaalde bedragen van de g-rekening;
- innen vordering op de zoon van de bestuurder;
- onderzoek verkoop/overdracht aandelen;
- strafrechtelijk aangifte doen;
- nader onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en onderzoek verhaalsmogelijkheden.

De komende verslagperiode zal (vermoedelijk) de liquidatie van de nieuw opgerichte vennootschap worden afgerond. Daarnaast zal de vordering op de zoon van de bestuurder nader worden onderzocht.	14-01-2021  2
---	---

De komende verslagperiode zal de curator met de bestuurder van AFG in gesprek blijven over de afwikkeling van AFG en de daarmee samenhangende aansprakelijkstelling. Daarnaast zal de curator de mogelijkheden tot inning van de vordering op de zoon van de bestuurder nader onderzoeken.	14-07-2021  4
--	---

De komende verslagperiode zal de curator de mogelijkheden tot het treffen van een minnelijke regeling bespreken met de bestuurder van AFG en zal hij de indirect bestuurder van Diamant in rechte betrekken.	12-10-2021  5
De komende verslagperiode zal de procedure tegen de indirect bestuurder van Diamant worden voortgezet.	12-01-2022  6
De komende verslagperiode zal de procedure tegen de indirect bestuurder van Diamant worden voortgezet.	12-04-2022  7
De komende verslagperiode zal in de procedure tegen de indirect bestuurder vonnis worden gewezen en zal de minnelijke regeling met de bestuurder van AFG worden uitgevoerd.	12-10-2022  8
De komende verslagperiode zal de minnelijke regeling met de bestuurder van AFG worden uitgevoerd en zullen de mogelijkheden met betrekking tot een (finale) regeling met de indirect bestuurder nader worden onderzocht.	12-04-2023  9
De komende verslagperiode zal nader worden onderzocht of en op welke manier de indirect bestuurder aan het financiële deel van de veroordeling kan voldoen.	12-10-2023  10
De indirect bestuurder heeft niet aan het financiële deel van de veroordeling kunnen voldoen. De werkzaamheden zijn derhalve afgerond. Dit is daarom het eindverslag.	12-04-2024  11

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling kan op dit moment geen mededeling worden gedaan.	15-10-2020  1
De curator zal het faillissement op korte termijn voordragen voor opheffing bij gebrek aan baten. Dit is het laatste verslag.	12-04-2024  11

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen