

TWINTIGSTE OPENBARE FAILLISEMENTSVERSLAG EX ARTIKEL 73A FW INZAKE HET FAILLISEMENT VAN SMARTAL B.V.

Gegevens onderneming	: De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Smartal B.V. (ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 57683743), statutair gevestigd te Lelystad.
Faillissementsnummer	: F 13/14/275
Datum uitspraak	: 22 april 2014
Curator	: mr. M. de Wild
Rechter-commissaris	: mr. K.M. van Hassel
Activiteiten onderneming	: Exploitatie van een taxibedrijf.
Omzetgegevens	: Niet bekend.
Personeel gemiddeld aantal	: Circa 8.
Datum verslag	: 13 juli 2021
Verslagperiode	: 1 maart 2021 tot en met 12 juli 2021
Bestede uren in verslagperiode	: 8,4
Bestede uren totaal	: 97 uur en 42 minuten
Saldo faillissementsrekening	: € 886,19

ALGEMENE INLEIDING

De verslaglegging in dit faillissement is ingericht volgens de Recofa-richtlijnen voor faillissementen en surseances van betaling 2009. Dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Smartal B.V. (**Smartal**) is JoHiJo Beheer B.V. (**JoHiJo**), van welke laatst genoemde vennootschap de statutair bestuurder per 14 januari 2014 is uitgeschreven uit het Handelsregister. Nadien is geen nieuwe bestuurder aangesteld. De activiteiten van Smartal zijn per 4 februari 2014 gestaakt.

1.2 Winst en verlies

Afgewikkeld; niet bekend i.v.m. oprichting in 2013.

1.3 Balanstotaal

Afgewikkeld; niet bekend i.v.m. oprichting in 2013.

1.4 Lopende procedures
Afgewikkeld; n.v.t.

1.5 Verzekeringen
Afgewikkeld.

1.6 Huur
Afgewikkeld.

1.7 Oorzaak faillissement
Afgewikkeld.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement
8

2.2 Aantal in jaar voor faillissement
8

2.3 Datum ontslagaanzegging
Voor 7 werknemers 29 april 2014;
Voor 1 werknemer 8 mei 2014.

3 Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving
Afgewikkeld; n.v.t.

3.2 Verkoopopbrengst
Afgewikkeld; n.v.t.

3.3 Hoogte hypotheek
Afgewikkeld; n.v.t.

3.4 Boedelbijdrage
Afgewikkeld; n.v.t.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving
Afgewikkeld.

3.6 Verkoopopbrengst
Afgewikkeld; n.v.t.

3.7 Boedelbijdrage
Afgewikkeld; n.v.t.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus
Afgewikkeld.

Vorraden / onderhanden werk

3.9 Beschrijving
Afgewikkeld; n.v.t.

3.10 Verkoopopbrengst
Afgewikkeld; n.v.t.

3.11 Boedelbijdrage
Afgewikkeld; n.v.t.

Andere activa

3.12 Beschrijving
Afgewikkeld; n.v.t.

3.13 Verkoopopbrengst
Afgewikkeld; n.v.t.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren
Afgewikkeld.

4.2 Opbrengst
€ 27,-

4.3 Boedelbijdrage
Afgewikkeld; n.v.t.

5 Bank / zekerheden

5.1 Vorderingen van bank(en)
Afgewikkeld; creditsaldo ad € 2.871,19 is op de boedelrekening bijgeschreven.

5.2 Leasecontracten
Afgewikkeld; n.v.t.

5.3 Beschrijving zekerheden
Afgewikkeld; n.v.t.

5.4 Separatistenpositie
Afgewikkeld; n.v.t.

5.5 Boedelbijdragen
Afgewikkeld; n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud
Afgewikkeld; n.v.t.

5.7 Reclamerechten
Afgewikkeld; n.v.t.

5.8 Retentierechten
Afgewikkeld; n.v.t.

6 Doorstart/voortzetten

Afgewikkeld; n.v.t.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Feit dat de administratie op datum faillissement niet geheel up-to-date was is te herleiden tot het feit dat de bestuurder op enig moment op non-actief is gesteld door de andere aandeelhouders. De administratie tot december 2013 lijkt evenwel redelijk te zijn bijgehouden. De curator heeft echter niet kunnen controleren of daadwerkelijk aan de administratieplicht is voldaan, omdat het grootste gedeelte van de fysieke administratie niet meer aanwezig is. De fysieke administratie die wel door de curator is overhandigd is incompleet en bestond voor een groot deel ook uit losse poststukken die nog niet waren opengemaakt en/of nog niet in de administratie waren verwerkt. De bestuurder heeft ook nooit bankafschriften aan de curator kunnen overhandigen; deze waren zoek. De debiteuren- en crediteurenlijsten die wel waren ontvangen blijken grotendeels niet meer te kloppen.

7.2 Depot jaarrekeningen
Afgewikkeld; n.v.t.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant
Afgewikkeld; n.v.t.

7.4 Stortingsverplichting aandelen
Afgewikkeld.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Johijo Beheer B.V. heeft vlak voor oprichting het taxibedrijf "Smarttaxi" overgenomen voor een bedrag van € 75.000,=. Deze onderneming is ingebracht in Johijo Beheer B.V. Alle verplichtingen (zoals personeel) zijn ingebracht in gefailleerde. Die wijze van structurering geeft te denken. Bovendien is voor de overname van de onderneming geen ondernemingsplan gemaakt, en er zou ook geen due diligence-onderzoek zijn verricht. De cijfers zijn naar zeggen van de bestuurder voorafgaand aan de overname wel gecontroleerd. Het overgenomen wagenpark evenwel weer niet. Voor de overname van de onderneming "Smarttaxi" is dus in elk geval geen goed en gedegen onderzoek naar de activa en levensvatbaarheid van de onderneming gedaan.

Gefailleerde heeft van meet af aan niet aan haar fiscale verplichtingen voldaan. Zo zijn vanaf mei 2013 (vanaf een maand na oprichting) de loonheffingen onbetaald gebleven. Ondanks deze betalingsonmacht die al een maand na oprichting speelde, is nooit (aantoonbaar) adequate actie ondernomen om het tij te keren.

De curator heeft de bestuurder voorgehouden dat deze handelwijzen neigen naar kennelijk onbehoorlijk bestuur. Die aantijgingen zijn door de bestuurder weerlegd. De bestuurder houdt er voor dat omdat de andere aandeelhouders zijn plannen voor verbetering niet accordeerden, deze niet van de grond zouden zijn gekomen.

De curator is van oordeel dat desalniettemin sprake is van bestuurdersaansprakelijkheid. Er is op geen enkele wijze aangetoond dat de bestuurder daadwerkelijk gepoogd heeft het tij te keren, bovendien is van meet af aan al niet voldaan aan fiscale en andere essentiële verplichtingen van failliet terwijl in de periode dat die schulden ontstonden wel steeds gelden naar houdstervennootschap zijn gevloeid. Deze houdstervennootschap is niet failliet maar inmiddels ontbonden bij gebrek aan bekende baten. Het is de curator nog niet duidelijk waarvoor de houdstervennootschap deze van failliet ontvangen gelden voor heeft aangewend.

De bestuurder stelt ook dat zijn schorsing op 14 januari 2014 door de andere aandeelhouders het hem onmogelijk zou hebben gemaakt om nog actie te ondernemen. Bij deze schorsing is evenwel niet voldaan aan de daarvoor geldende statutaire voorschriften zodat deze schorsing nietig is. De bestuurder heeft tegen zijn schorsing niet op de juiste wijze geageerd en daartegen feitelijk ook geen actie ondernomen.

Om bovengenoemde redenen houdt de curator het er vooralsnog voor dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. De bestuurder heeft aansprakelijkheid betwist en geen minnelijk voorstel willen doen.

De curator heeft onderzoek gedaan naar de verhaalspositie van de bestuurder. De dagvaarding voor de bestuurder is inmiddels gereed. Deze zal in het kader van het voor een laatste maal pogen een minnelijke regeling tot stand te laten komen aan de bestuurder worden voorgelegd. Bij uitblijven van de totstandkoming van een schikking zal de curator na overleg met de rechter-commissaris vervolgstappen nemen.

Ondanks toezending van de dagvaarding aan de bestuurder van gefailleerde is een minnelijke regeling niet tot stand gekomen. Gezien de aan de curator bekende verhaalsmogelijkheden acht de curator het nemen van vervolgacties in het kader van kennelijk onbehoorlijk bestuur niet opportuun.

- 7.6 Paulianeus handelen
Afgewikkeld; n.v.t.

Werkzaamheden

Overleg met rechter-commissaris, correspondentie met bestuurder.

8 Crediteuren

- 8.1 Boedelvorderingen
Salaris curator; p.m.

- 8.2 Preferente vordering fiscus
€ 73.776,-

- 8.3 Preferente vordering UWV
€ 68.248,08

- 8.4 Andere preferente crediteuren
De preferente vordering ter zake de aanvraagkosten is evenwel nooit ingediend.

- 8.5 Aantal concurrente crediteuren
9

- 8.6 Bedrag concurrente crediteuren
€ 71.838,65

- 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling
Het is niet de verwachting dat de concurrente crediteuren bij einde van het faillissement enige uitkering zullen ontvangen.

9 Procedures

Afgewikkeld; n.v.t.

10 Overig

- 10.1 Termijn afwikkeling faillissement
De curator zal de rechter-commissaris verzoeken het faillissement te mogen afwickelen ex art. 16 Fw.

10.2 Plan van aanpak

De curator ziet af van het starten van een gerechtelijke procedure. Nu alle werkzaamheden in dit faillissement feitelijk zijn afgerond zal de curator de rechter-commissaris verzoeken tot afwikkeling over te mogen gaan.

10.3 Indiening volgend verslag

Het onderhavige verslag is eindverslag.

Werkzaamheden

Verslaglegging.

Amsterdam, 13 juli 2021

M. de Wild,
curator