

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 15                    |
| Datum verslag      | 07-10-2020            |
| Insolventienummer  | F.18/17/26            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000010854:F001 |
| Datum uitspraak    | 31-01-2017            |

|         |                        |
|---------|------------------------|
| R-C     | mr. H.H. Kielman       |
| Curator | mr C.H.J. van der Maas |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Mardan Zorg B.V.

22-10-2018



### Gegevens onderneming

Mardan Zorg B.V.

KvK: 63547228

Hoofdweg 12

9681 AH MIDWOLDA

12-04-2018



### Activiteiten onderneming

Mardan Zorg B.V. verleende thuiszorg en exploiteerde sinds 1-1-2016 aan de K.J. Vriezestraat

1 in Wildervank een zorghotel waar 24 uur per dag zorg en verpleging werd geleverd.

12-04-2018



### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2016 | € 604.643,00 | € -144.962,00    | € 223.461,00 |

## Toelichting financiële gegevens

Ik verwijs naar wat hierover bij het onderdeel RECHTMATIGHEID wordt opgemerkt.

12-04-2018

 5

## Gemiddeld aantal personeelsleden

26

12-04-2018

 5

### Toelichting

Datum ontslagaanzegging: 2-2-2017

## Boedelsaldo

€ 17.710,51

12-04-2018

 5

€ 17.732,59

23-07-2018

 6

€ 17.333,56

22-10-2018

 7

€ 17.336,17

05-02-2019

 8

€ 17.366,17

29-04-2019

 9

€ 17.366,17

02-08-2019

 10

€ 17.333,87

28-10-2019

 11

€ 16.877,82

08-07-2020

 14

## Verslagperiode

### van

16-12-2017

12-04-2018

 5

### t/m

11-4-2018

### van

12-4-2018

23-07-2018

 6

### t/m

23-7-2018

### van

24-7-2018

22-10-2018

 7

**t/m**  
22-10-2018

**van**  
23-10-2018

**t/m**  
5-2-2019

**van**  
6-2-2019

**t/m**  
29-4-2019

**van**  
30-4-2019

**t/m**  
30-7-2019

**van**  
31-7-2019

**t/m**  
28-10-2019

**van**  
28-10-2019

**t/m**  
21-1-2020

**van**  
21-1-2020


**t/m**  
15-4-2020


**van**  
15-4-2020


**t/m**  
8-7-2020


**van**  
9-9-2020


**t/m**  
7-10-2020


05-02-2019  
 8


29-04-2019  
 9


02-08-2019  
 10

28-10-2019  
 11

21-01-2020  
 12

15-04-2020  
 13

08-07-2020  
 14

**07-10-2020**  
 **15**

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren         |
|----------------|----------------------|
| 5              | 1 uur 0 min          |
| 6              | 1 uur 12 min         |
| 7              | 23 uur 0 min         |
| 8              | 3 uur 31 min         |
| 9              | 19 uur 26 min        |
| 10             | 4 uur 10 min         |
| 11             | 5 uur 45 min         |
| 12             | 1 uur 0 min          |
| 13             | 14 uur 59 min        |
| 14             | 3 uur 30 min         |
| 15             | 7 uur 58 min         |
| <b>totaal</b>  | <b>85 uur 31 min</b> |

### Toelichting bestede uren

Uren besteed in periode 5 = 1:01

12-04-2018

Totaal aantal uren = 55:54

 5

Vanwege voorgaande aanpassingen van het programmatuur wijken de bestede uren in dit verslag af van de werkelijk bestede uren.

02-08-2019

 10

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

100%-aandeelhouder en bestuurder:

12-04-2018

mevr. D.D. Borisova

 5

Hoofdweg 12

9681 AH Midwolda

Er waren/zijn twee commissarissen:

D.M. Coudron

Schermerlaan 17

9501 AV Stadskanaal

en

J. Kaman

De Vennen 98

9541 LC Vlagtwedde

## 1.2 Lopende procedures

-

12-04-2018

 5

## 1.3 Verzekeringen

Er was/is geen inzicht in lopende verzekeringen verstrekt. Aan alle verzekeraars waarvan door de postblokkade correspondentie is onderschept, is melding gemaakt van het faillissement, zijn de eventueel lopende verzekeringen tegen de eerst mogelijke datum opgezegd en is gevraagd om eventueel teveel betaalde premie te restitueren.

12-04-2018

 5

## 1.4 Huur

De huur van het pand aan de K.J. Vriezestraat 1 in Wildervank is opgezegd tegen 28-2-2017.

12-04-2018

 5

## 1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van Mardan Zorg B.V. had en heeft een schoonmaakbedrijf. Haar dochter exploiteerde tot medio 2015 een thuiszorgorganisatie. Deze onderneming is door en voor rekening en risico van Mardan Zorg B.V. voortgezet.

12-04-2018

 5

De eigenaren van het pand aan de K.J. Vriezestraat 1 in Wildervank exploiteerden in dat pand een zorghotel. Zij hebben het pand per januari 2016 verhuurd aan Mardan Zorg B.V. die per die datum de exploitatie van het zorghotel heeft overgenomen.


Men heeft de verplichtingen die een zorghotel en een thuiszorgorganisatie onderschat. Op last van de Inspectie voor de Volksgezondheid moest het zorghotel medio december 2016 worden gesloten. Op de datum van het faillissement waren er geen patiënten meer en werd er geen thuiszorg meer geleverd.

## 2. Personeel

---


### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**  
26

12-04-2018  
 5

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**  
30

12-04-2018  
 5

#### **Toelichting**

Het aantal personeelsleden varieerde tussen de 25 en 30.

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting |
|---------------|--------|-------------|
| 2-2-2017      | 26     |             |
| <b>totaal</b> | 26     |             |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

**Toelichting onroerende zaken**

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Er zijn een beperkt aantal bedrijfsmiddelen overgenomen van de verhuurder. Momenteel was discussie over de vraag wie eigenaar is van die zaken, althans de verhuurder meent dat de zaken niet zouden zijn betaald (wat overigens ook nog maar de vraag is) en daarom dus geen eigendom van Mardan Zorg B.V. zijn geworden. Ik stelde mij op het standpunt dat de zaken krachtens een geldige titel door een bevoegde zijn geleverd en alleen al daarom eigendom zijn van Mardan Zorg B.V. zijn geworden. De zaken zijn uit het pand afgevoerd geveild. De opbrengst staat op de boedelrekening.

12-04-2018

 5

Verder had Mardan Zorg B.V. een bestelbus van de verhuurder gekocht. De bus staat met dicht geklapte kentekenplaten op het terrein aan de K.J. Vriezestraat. De verkoper had de sleutels en de kentekenpapieren behouden en de auto bij de RdW laten schorsen. De auto heeft een negatieve waarde. Ik heb mij op het standpunt gesteld dat de auto niet is geleverd en dus nog eigendom was van de verhuurder.

Verder was een een verbazingwekkend klein aantal stoelen, tafels, schemerlampen en wat spelletjes (enz) door Mardan Zorg B.V. overgebracht naar een boerderij aan de Hoofdweg 73 in Midwolda. Die boerderij moest uiterlijk in de eerste week van februari 2017 leeg ter beschikking van de gemeente Oldambt (eigenaar van de boerderij) worden gesteld. Onder die druk zijn die spulletjes verkocht voor € 500.

De rest van de inboedel van het zorghotel wordt geacht eigendom te zijn van de verhuurders van het bedrijfspand.

### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

N.v.t.

12-04-2018

 5

### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

#### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

### **3.8 Andere activa**

#### **Toelichting andere activa**


### **3.9 Werkzaamheden andere activa**

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Er is aan de openstaande vorderingen geen touw vast te knopen. ik volsta met een verwijzing naar wat hierover is opgemerkt bij het onderdeel RECHTMATIGHEID. 12-04-2018  5

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

### 5.2 Leasecontracten

### 5.3 Beschrijving zekerheden

### 5.4 Separatistenpositie

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

### 5.6 Retentierechten

### 5.7 Reclamerechten

### 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### **7.1 Boekhoudplicht**

Een zoon van een van de commissarissen heeft de administratie gevoerd op Exact Online.

Deze administratie is veilig gesteld. Over 2015 en 2017 zijn geen boekingen aangetroffen. Er zijn over 2016 boekingen die hebben geleid tot de eerder genoemde proef- en saldibalans.

De boekingen en de proef- en saldibalans hoeven niet per se juist te zijn:

- de debiteuren zijn op 31 dec. 2016 vanuit het memoriaal in een keer geboekt;
- blijkbaar werden de debiteuren extra comptabel bijgehouden maar in dat systeem is geen inzicht;
- de kopie facturen die zijn aangetroffen sporen niet met de mutaties van de bank;
- er zijn signalen dat er voor dezelfde klus meerdere facturen zijn gezonden met verschillende BTW-nummers en verschillende bankrekeningen;
- de kasmutaties zijn niet te volgen;
- er zijn kosten geboekt voor aankoop (dames)schoenen, eten bij MacDonalds, boodschapjes bij AH en JUMBO enz. die niet terug te voeren zijn tot de bedrijfsvoering;
- enz.

12-04-2018

 5

De bestuurder en haar administrateur zijn om uitleg gevraagd. Dat heeft niets opgeleverd.

Het blijkt dat Mardan, alhoewel er wel facturen werden verzonden en ontvangen, de boekhouding aanvankelijk bijhield volgens het kasstelsel. Halverwege 2016 in men ineens overgestapt op het factuurstelsel maar de omzet werd nog steeds volgens het kasstelsel geboekt. Er is geen touw aan vast te knopen, naar de vorderingen moet worden geraden en de schulden moeten vooral blijken uit wat er ter verificatie wordt ingediend.

De aan mij afgegeven stukken en bescheiden kunnen bezwaarlijk worden gekwalificeerd als een (met waarborgen omklede) administratie. Naar de rechten en verplichtingen van de failliete vennootschap kan slechts worden geraden. Er is evident niet voldaan aan de boekhoudverplichting. Er is niet voldaan aan de criteria die de Hoge Raad in zijn arrest van 10 oktober 2014 (ECLI:NL:HR:2014:2932) op dit punt heeft geformuleerd.

## **7.2 Depot jaarrekeningen**

De jaarrekening 2015 is op 11-7-206 gedeponneerd.  
De curator beschikt overigens niet over de jaarstukken en de administratie 2015.

12-04-2018

 5

## **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

### **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

Het is onmogelijk om vast te stellen of de aandelen zijn volgestort.

12-04-2018

 5

### **7.5 Onbehoorlijk bestuur**

Ja

12-04-2018

 5

#### **Toelichting**

Gelet op de schending van de boekhoudplicht is er een onweerlegbaar vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur. De bestuurder is voor het boedeltekort. Zij heeft de aansprakelijkheid betwist. Er zal binnenkort toestemming worden gevraagd om de aansprakelijkheid in rechte te mogen laten vaststellen.

Onderzocht zal worden of de (meebesturende?) commissarissen eveneens in rechte kunnen worden betrokken.

### **7.6 Paulianeus handelen**

### **7.7 Toelichting rechtmatigheid**

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Aansprakelijkheid ex art. 2:248 BW laten vaststellen.

12-04-2018



## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 31.008,00

12-04-2018



#### Toelichting

Loonvordering UWV

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 42.786,00

12-04-2018



### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 66.544,00

12-04-2018



### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

12-04-2018



### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 84.180,00

12-04-2018



#### Toelichting

Er wordt een vordering van ENGIE van € 488 betwist (deze is niet begrepen in het bovenstaande bedrag).

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen


D.D. Borisova 22-10-2018  
 7


### 9.2 Aard procedures


art. 2:248 BW 22-10-2018  
 7


### 9.3 Stand procedures

Eerst dienende dag: 10-10-2018 22-10-2018  
Staat voor antwoord op: 21-11-2018.  
 7


Op 2-1-2019 is een conclusie van antwoord in conventie / conclusie van eis in reconventie genomen. De reconventionele eis behelst opheffing van het beslag op de woning van de bestuurder. 05-02-2019  
 8  
De zaak staat op de rol van 27-2-2019 voor conclusie van repliek in conventie / conclusie van antwoord in reconventie.


Op 10 april 2019 is een conclusie van repliek in conventie/conclusie van antwoord in reconventie genomen. 29-04-2019  
 9  
De zaak staat op de rol van 22 mei 2019 voor dupliek in conventie / repliek in reconventie.

OP 3-7-2019 is namens de bestuurder een conclusie van dupliek in conventie / conclusie van repliek in reconventie genomen. De zaak staat op de rol van 14 aug. 2019 voor conclusie van dupliek in reconventie. 02-08-2019  
 10

De conclusie van dupliek in reconventie is genomen op 11-9-2019. 28-10-2019  
De zaak staat nu op de rol van 30-10-2019 voor dagbepaling comparitie.  
 11

De comparitie staat voor 13 februari 2020. 21-01-2020  
 12

De zaak staat (nog steeds) op de rol van 1 april 2020 voor vonnis. Er is geen uitspraak ontvangen; aangenomen wordt dat de zaak i.v.m. de crisis wordt aangehouden. 15-04-2020  
 13

De rechtbank heeft de bestuurder op 20 mei 2020 veroordeeld tot aanzuivering van het boedeltekort, althans tot betaling van € 225.000, een en ander te vermeerderen met kosten een rente. Het vonnis is aan de bestuurder betekend en zal een dezer dagen worden overbetekend aan de houder van de hypotheek op de onroerende zaak van de bestuurder. 08-07-2020  
 14

### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Aansprakelijkheid bestuurder en/of commissarissen laten vaststellen.

12-04-2018

 5

Tenuitvoerleggen vonnis van 20 mei 2020.

08-07-2020

 14

Het vonnis van 20 mei 2020 is - onder meer - door een beslag op een onroerende zaak (het woonhuis van de bestuurder) met een overwaarde ten uitvoer gelegd. De bestuurder probeert thans een minnelijke regeling te treffen om daarmee de executie van de woning te voorkomen.

**07-10-2020**

 **15**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-04-2018

 5

### 10.3 Indiening volgend verslag

31-12-2020

**07-10-2020**

 **15**

### 10.4 Werkzaamheden overig

Dit is een openbaar faillissementsverslag waaraan geen rechten kunnen worden ontleend. Het is mede bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement en over die aspecten waarvan de curator meent dat die in dit stadium openbaar kunnen worden gemaakt. De curator heeft dit verslag zo zorgvuldig mogelijk opgesteld, maar staat niet in voor de volledigheid of juistheid ervan nu dit mede is gebaseerd op gegevens en mededelingen de gefailleerde en van derden. Daarnaast kan het zijn dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is of nog niet openbaar kan worden gemaakt.

12-04-2018

 5

## Bijlagen

---

### Bijlagen