

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

Betreft

Verslagnummer	19
Datum verslag	09-09-2021
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
 7

Gegevens onderneming

Mardan Zorg B.V. 12-04-2018
KvK: 63547228
Hoofdweg 12
9681 AH MIDWOLDA
 5

Activiteiten onderneming

Mardan Zorg B.V. verleende thuiszorg en exploiteerde sinds 1-1-2016 aan de 12-04-2018
K.J. Vriezestraat
1 in Wildervank een zorghotel waar 24 uur per dag zorg en verpleging werd
geleverd.
 5

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



Gemiddeld aantal personeelsleden

26

12-04-2018



Toelichting

Datum ontslagaanzegging: 2-2-2017

Boedelsaldo

€ 17.710,51

12-04-2018



€ 17.732,59

23-07-2018



€ 17.333,56

22-10-2018



€ 17.336,17

05-02-2019



€ 17.366,17

29-04-2019



€ 17.366,17

02-08-2019



€ 17.333,87

28-10-2019



€ 16.877,82

08-07-2020



€ 16.467,41

23-12-2020



€ 66.467,41

17-03-2021



Verslagperiode

van

16-12-2017

12-04-2018



t/m

11-4-2018

van


12-4-2018

23-07-2018




t/m
23-7-2018

van
24-7-2018

22-10-2018
 7


t/m
22-10-2018

van
23-10-2018

05-02-2019
 8


t/m
5-2-2019

van
6-2-2019

29-04-2019
 9


t/m
29-4-2019

van
30-4-2019

02-08-2019
 10


t/m
30-7-2019

van
31-7-2019

28-10-2019
 11


t/m
28-10-2019

van
28-10-2019

21-01-2020
 12


t/m
21-1-2020

van
21-1-2020

15-04-2020
 13


t/m
15-4-2020

van
15-4-2020

08-07-2020
 14


t/m
8-7-2020

van
9-9-2020

07-10-2020
 15

t/m
7-10-2020

van
8-10-2020

23-12-2020
 16

t/m
22-12-2020

van
23-2-2021


t/m
17-3-2021


van
18-3-2021


t/m
10-6-2021

van
11-6-2021

t/m
9-9-2021

17-03-2021
 17

11-06-2021
 18

09-09-2021
 **19**

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
16	5 uur 2 min
17	1 uur 59 min
18	1 uur 7 min
19	1 uur 46 min
totaal	95 uur 25 min

Toelichting bestede uren

Uren besteed in periode 5 = 1:01
Totaal aantal uren = 55:54

12-04-2018

 5

Vanwege voorgaande aanpassingen van het programmaatuur 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:
mevr. D.D. Borisova
Hoofdweg 12
9681 AH Midwolda

12-04-2018

 5

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



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



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
30

12-04-2018



Toelichting

Het aantal personeelsleden varieerde tussen de 25 en 30.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
2-2-2017	26	
totaal	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 spulletjes (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 gedeponereerd.
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.

17-03-2021

 17

Toelichting

De commissarissen bieden onvoldoende verhaal om aansprakelijkstelling voor het boedeltekort zelfs maar te overwegen.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Aansprakelijkheid ex art. 2:248 BW laten vaststellen.

12-04-2018

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 31.008,00

12-04-2018

 5

Toelichting

Loonvordering UWV

€ 33.179,50

09-09-2021

 **19**

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 42.786,00

12-04-2018

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 66.544,00

12-04-2018

 5

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

12-04-2018

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 84.180,00

12-04-2018

 5

Toelichting

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

€ 66.675,71

11-06-2021

 18

€ 83.888,60

09-09-2021

 **19**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog is het (te verwachten) boedelsaldo onvoldoende om de boedelschulden te kunnen betalen en kan nog geen enkele schuldeiser een uitkering in het vooruitzicht worden gesteld.

23-12-2020

 16

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 Staat voor antwoord op: 21-11-2018.	22-10-2018  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. De zaak staat op de rol van 27-2-2019 voor conclusie van repliek in conventie / conclusie van antwoord in reconventie.	05-02-2019  8
Op 10 april 2019 is een conclusie van repliek in conventie/conclusie van antwoord in reconventie genomen. De zaak staat op de rol van 22 mei 2019 voor dupliek in conventie / repliek in reconventie.	29-04-2019  9
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. De zaak staat nu op de rol van 30-10-2019 voor dagbepaling comparitie.	28-10-2019  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

Met de bestuurder is om een openbare verkoop van haar woning te voorkomen een regeling getroffen die erin voorziet dat de woning aan een dochter in eigendom wordt overgedragen en waarbij de boedel dan een bedrag van minimaal € 50.000 zal ontvangen. De overdracht van de woning is gepland begin januari 2021.
Voor het restant van de aansprakelijkheidsschuld wordt de invordering voortgezet.

23-12-2020

 16

De overwaarde in de woning van de bestuurder is op de boedelrekening geïnd. Nu moet worden onderzocht of de bestuurder anderszins nog verhaal biedt,

17-03-2021

 17

Er loopt nog onderzoek naar verhaal voor de vordering tot aanzuivering van het boedeltekort.

11-06-2021

 18

De woning van de bestuurder is onderhands uitgewonnen. De overwaarde is gefixeerd op € 50.000 en dat bedrag is naar de boedelrekening overgemaakt.

09-09-2021

 **19**


Verhaalsonderzoek wees uit dat de bestuurder nog beschikt over een auto met een aanzienlijke waarde en dat zij periodieke (loon)inkomsten geniet. Omdat de bestuurder niet reageert op verzoeken om te praten over de afwikkeling van haar aansprakelijkheidsschuld, is het vonnis naar een deurwaarder gestuurd met het verzoek om het aangetroffen vermogen uit te winnen.

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
- Onderzoeken of de bestuurder nog verhaal biedt om te voldoen aan het vonnis van 20 mei 2020. 17-03-2021
 17
- Als zulk verhaal er niet is, zal worden begonnen met de afwikkeling van het faillissement.
- Er zal worden gepoogd om het bij de bestuurder aangetroffen vermogen uit te winnen voor haar aansprakelijkheidsschuld. **09-09-2021**
 **19**


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Nog niet bekend. 12-04-2018
 5
- Nog niet bekend. 11-06-2021
 18

10.3 Indiening volgend verslag

- 9-12-2021 **09-09-2021**
 **19**

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