
**VIJFDE OPENBARE FAILLISEMENTSVERSLAG EX ARTIKEL 73A FW
IN HET FAILLISEMENT VAN
COÖPERATIEVE VERENIGING SBS LEGAL U.A.**

Gegevens onderneming	: de coöperatieve vereniging met uitgesloten aansprakelijkheid Coöperatieve vereniging SBS Legal U.A. , tevens handelend onder de naam Client Club, SBS Legal Corporate Law, Notaris Direct en de Rijdende Notaris, statutair gevestigd te Amstelveen en (voorheen) zaakdoende te (1187 KL) Amstelveen aan de Asserring 184 B, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 59000724, hierna: 'SBS Legal'
Faillissementsnummer	: C/13/16/344 F
Datum uitspraak	: 26 juli 2016
Uitgesproken op	: eigen aangifte
Curator	: mr. D.M. van Geel (Fort Advocaten N.V., Postbus 70091, 1007 KB Amsterdam, telefoon: 020-6645111, fax: 020-6620470, e-mail: vangeel@fortadvocaten.nl)
Rechter-commissaris	: mr. I.M. Bilderbeek
Activiteiten onderneming	: rechtskundig adviesbureau, notariskantoor
Omzetgegevens	: 2016 (tot 26 juli 2016) EUR 188.088 2015 EUR 486.545 2014 EUR 518.268
Personeel gemiddeld aantal	: 4
Datum verslag	: 15 december 2017
Verslagperiode	: 18 augustus 2017 - 14 december 2017
Bestede uren in verslagperiode	: 10,1 uren
Bestede uren totaal	: 192,2 uren
Saldo faillissementsrekening	: EUR 15.617,03

ALGEMENE INLEIDING

De verslaglegging in dit faillissement is ingericht volgens de Recofa Richtlijnen voor faillissementen en surseances van betaling 2009.

Indien de werkzaamheden in een bepaald hoofdstuk zijn afgesloten zal worden verwezen naar voorgaande verslagen. De inhoud van eerdere verslagen wordt gehandhaafd voor zover daarvan niet uitdrukkelijk wordt afgeweken.

Authentiek zijn alleen verslagen die zijn geprint op briefpapier van Fort Advocaten N.V. te Amsterdam en die zijn voorzien van een handtekening van de curator.

Bij het opstellen van dit verslag heeft de curator deels vertrouwd op gesprekken met het bestuur, medewerkers en andere betrokkenen, alsmede op financiële informatie, die niet is goedgekeurd. De curator heeft niet alle informatie kunnen verifiëren en staat er dan ook niet voor in dat alle in dit verslag vervatte informatie juist en volledig is. Het is mogelijk dat verder onderzoek nieuwe of andere feiten oplevert dan wel leidt tot andere meningen of conclusies.

1. INVENTARISATIE

1.1 Directie en organisatie

Voor een uiteenzetting van de directie en organisatie van SBS Legal wordt verwezen naar het eerste openbare verslag.

1.2 Winst en verlies

2016	EUR 60.744 -/-
2015	EUR 12.129
2014	EUR 30.815

1.3 Balanstotaal

2016	(nog) niet bekend
2015	EUR 155.528
2014	EUR 147.381

1.4 Verzekeringen

Afgewikkeld. Verwezen wordt naar voorgaande verslagen.

1.5 Huur

Afgewikkeld. Verwezen wordt naar voorgaande verslagen.

1.6 Oorzaak faillissement

Voor een uiteenzetting van de visie van de bestuurder op de oorzaken van het faillissement en van de activiteiten van SBS Legal wordt verwezen naar het eerste openbare verslag.

De curator heeft de oorzaken van het faillissement in onderzoek maar behoeft daartoe ook de informatie die aanwezig is op de server. Deze server is echter onttrokken aan de boedel. Volgens de heer Springer is de informatie inmiddels van de server gewist.

2. PERSONEEL

Afgewikkeld. Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

3.1 Tot het vermogen van SBS Legal behoren geen onroerende zaken.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving

De bedrijfsmiddelen van SBS Legal bestond onder meer uit een kantoorinventaris en computerapparatuur.

Kort voor datum faillissement is een gedeelte van de inventaris verkocht aan Robuco Invest B.V. De curator heeft vastgesteld dat de verkoop is geschied tegen een te lage waarde. Op die grond heeft de curator per e-mail van 10 augustus 2016 aan de heer S. Springer, middellijk bestuurder van Robuco Invest B.V., de faillissementspauliana ingeroepen, de verkooptransactie vernietigd en de koper verzocht de inventaris aan de boedel terug te geven. Koper heeft een bedrag van

EUR 1.115 betaald op de ING betaalrekening van SBS Legal. Dit bedrag is exclusief BTW. Het saldo van de betaalrekening is inmiddels ontvangen op de faillissementsrekening.

Tot deze goederen behoorde ook de server met daarop de digitale administratie en het protocol. Doordat deze server en informatie thans niet beschikbaar is, wordt de curator ernstig gehinderd in de behandeling van het faillissement.

Verwezen wordt ook naar hoofdstuk 7.

Het resterende gedeelte van de inventaris is door de curator verkocht tegen een verkoopprijs van **EUR 1.210** inclusief BTW.

3.6 Verkoopopbrengst
EUR 2.325.

3.7 Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus
Niet van toepassing.

Vorraden / onderhanden werk

3.9 Beschrijving
Vorraden
Tot de boedel van SBS Legal behoren geen voorraden.

Onderhanden werk

Voor de verslaglegging over het aangetroffen onderhanden werk wordt verwezen naar voorgaande verslagen.

De curator heeft overleg gepleegd met KNB en de waarnemer alsmede met de rechter-commissaris over het starten van een gezamenlijke actie teneinde de server en de ontbrekende informatie te verkrijgen.

Van de heer Springer is een kopie van bestanden op de server ontvangen. De bestanden, in elk geval voor zover deze betrekking zouden kunnen hebben op de administratie van SBS Legal, zijn echter ontoegankelijk c.q. onleesbaar. Het onderhanden werk is daardoor niet vast te stellen.

Voor het overige wordt verwezen naar Hoofdstuk 7.

3.10 Verkoopopbrengst
Niet van toepassing.

3.11 Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

Andere activa

3.12 Beschrijving
Kas
Op het kantoor van SBS Legal is een kas aangetroffen. Het aanwezige kasgeld bedraagt

EUR 8,30. De curator heeft gegronde redenen om aan te nemen dat kort voor datum faillissement een geldbedrag ad EUR 5.326,40 aan de kas is onttrokken, zonder dat daar een verantwoording tegenover staat.

Het (resterende) kasgeld is inmiddels op de faillissementsrekening bijgeschreven.

Bank

SBS Legal hield bij ING Bank N.V. twee betaalrekeningen en een spaarrekening aan. Het totale creditsaldo van genoemde rekeningen bedraagt **EUR 1.162,33**. De curator heeft ING Bank verzocht het creditsaldo aan de boedel af te dragen. Dit creditsaldi is inmiddels op de faillissementsrekening bijgeschreven.

Kwaliteitsrekening

Voorts werd bij ING Bank N.V. een kwaliteitsrekening aangehouden. Een kwaliteitsrekening is een bankrekening op naam van SBS Legal, maar waarvan de betrokken cliënten rechthebbenden zijn op het tegoed. Het saldo op de kwaliteitsrekening blijft in beginsel buiten de boedel. Op de kwaliteitsrekening werden naast gelden van derden ook honoraria ontvangen. De honoraria komen toe aan de boedel van SBS Legal. Derhalve is SBS Legal rechthebbende op een gedeelte van het tegoed op de kwaliteitsrekening. De curator heeft de waarnemer van het notarisprotocol verzocht de honoraria aan de boedel af te dragen. Namens de waarnemer is een bedrag van **EUR 10.188,40** aan de boedel afgedragen.

De waarnemer heeft bericht dat op de kwaliteitsrekening sprake is van een surplus dat hoogstwaarschijnlijk aan de boedel toekomt. Gezien het ontbreken van een goede financiële administratie is het op dit moment niet mogelijk de exacte hoogte van het surplus te bepalen. De curator zal in overleg treden met de waarnemer en de Koninklijke Notariële Beroepsorganisatie over de wijze waarop de hoogte van het surplus nader zal worden bepaald.

Voor het overige heeft de curator in onderzoek of de vennootschap beschikt over andere activa.

- 3.13 Verkoopopbrengst
Niet van toepassing.

4. DEBITEUREN

- 4.1 Omvang debiteuren
Volgens opgave van de bestuurder had SBS Legal op datum faillissement een debiteurenportefeuille van circa EUR 34.000. Dit zouden uitsluitend debiteurenvorderingen zijn die betrekking hebben op de notarispraktijk.

De curator heeft een specificatie en de onderliggende stukken opgevraagd bij de heren Buurke en Springer. De stukken zijn, ondanks herhaaldelijk verzoek, niet ontvangen. Ook op dit punt wordt de curator ernstig gehinderd in de effectieve behandeling van het faillissement.

Na datum faillissement zijn van debiteuren betalingen ontvangen van in totaal **EUR 1.251,75**.

- 4.2 Opbrengst
EUR 1.251,75.

- 4.3 Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

5. **BANK / ZEKERHEDEN**

Verwezen wordt naar voorgaande verslagen.

6. **DOORSTART / VOORTZETTEN**

Verwezen wordt naar voorgaande verslagen.

7. **RECHTMATIGHEID**

- 7.1 Boekhoudplicht
De fysieke (financiële) administratie is niet aan de curator ter beschikking gesteld. Wel heeft de curator een datadump van serverbestanden ontvangen. De administratieve bestanden zijn echter ontoegankelijk c.q. onleesbaar gebleken. Zonder toegang tot de feitelijke server kan de curator de administratie niet onderzoeken.

Uit verklaringen van de heer Springer volgt dat de (digitale) administratie niet langer voorhanden is. De server waarop de administratie zich hebben bevonden, zou inmiddels zijn gewist.

De curator stelt vast dat de administratie niet (langer) voorhanden is. De rechten en verplichtingen van de rechtspersoon kunnen niet worden gekend. Daarmee is niet aan de boekhoudplicht voldaan.

- 7.2 Depot jaarrekeningen
De jaarrekening over het boekjaar 2014 is op 15 maart 2016 en daarmee niet tijdig gedeponereerd. Aan de publicatieplicht is derhalve niet voldaan.

- 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant
Niet vereist.

- 7.4 Stortingsverplichting aandelen
Niet van toepassing.

- 7.5 Onbehoorlijk bestuur
Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat vast dat de bestuurder zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld. Ook wordt vermoed dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Naar de mening van de curator heeft de heer Springer zich intensief met het beleid van de rechtspersoon beziggehouden. Daarnaast is de heer Springer commissaris van SBS Legal. Alle omstandigheden leiden er volgens de curator toe dat de heer Springer kan worden aangemerkt als feitelijk leidinggevende in de zin van artikel 2:248 lid 7 BW. Een feitelijk leidinggevende wordt ingevolge dit wetsartikel gelijkgesteld aan een bestuurder. Op die voet kan ook de heer Springer aansprakelijk worden gesteld voor het ontstane tekort in het faillissement.

De curator heeft de uitkomst van zijn onderzoek gedeeld met de betrokken opsporingsinstanties.

De curator stelt vast dat een aansprakelijkstelling van de bestuurder zinloos is. De bestuurder is bij vonnis van de rechtbank Amsterdam van 22 maart 2017 privé in staat van faillissement verklaard.

De curator overweegt de heer Springer aansprakelijk te stellen.

7.6 Paulianeus handelen

Kort voor faillissement is tussen SBS Legal en Robuco Invest B.V. een koopovereenkomst tot stand gekomen, waarbij een deel van de inventaris van SBS Legal aan Robuco Invest B.V. is verkocht. Het deel van de inventaris is tegen liquidatiewaarde verkocht, terwijl sprake is van een onderhandse verkoop. De curator heeft de transactie op grond van de faillissementspauliana vernietigd en koper verzocht de goederen aan de boedel terug te geven.

De curator heeft de FIOD en het Openbaar Ministerie geïnformeerd over zijn bevindingen en zal melding van faillissementsfraude doen bij het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude.

8. CREDITEUREN

Crediteuren kunnen hun vordering schriftelijk en onderbouwd met bewijsstukken bij de curator indienen. Een eventuele aanspraak op een voorrecht, retentierecht, eigendomsvoorbehoud en/of enig ander recht moet worden opgegeven. De contactgegevens van de curator staan op het voorblad van dit verslag vermeld.

8.1 Boedelvorderingen

Salaris curator en kosten : PM
Verhuurders : EUR 5.082,35 + PM
UWV : EUR 31.655,80

8.2 Preferente vordering van de fiscus

EUR 59.759

8.3 Preferente vordering van het UWV

EUR 17.877,60

8.4 Andere preferente crediteuren

Twee werknemers van SBS Legal hebben vorderingen ingediend van in totaal EUR 16.366,23.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

EUR 69.271,13

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Met de huidige stand van het faillissement zou sprake zijn van een opheffing bij gebrek aan baten ex artikel 16 Fw.

9. PROCEDURES

Voor een uiteenzetting van de lopende procedure wordt verwezen naar het eerste openbare verslag. Met de schorsing van de procedure is dit onderdeel voorshands afgewikkeld.

10. OVERIG

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Met de huidige stand van het faillissement kan nog geen uitsluitel worden gegeven over de verwachte termijn van afwikkeling.

10.2 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator zich richten op:

- het voeren van nader overleg met de Koninklijke Notariële Beroepsorganisatie en de waarnemer over nader te nemen maatregelen en het bepalen van het surplus op de kwaliteitsrekening;
- het doen van een melding van faillissementsfraude bij het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude; en
- (eventueel) het aansprakelijk stellen van de heer Springer.

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie (3) maanden.

Opgemaakt, getekend en gedeponneerd bij de faillissementsgriffie van de rechtbank Amsterdam op 15 december 2017.

D.M. van Geel,
curator