

# De werking van de Tijdelijke wet transparantie turboliquidatie

## DOELEN

Transparantie vergroten



De Tijdelijke wet draagt bij aan meer transparantie wanneer de verantwoordings- en mededelingsverplichting nageleefd worden. Controle en handhaving op naleving is essentieel voor effectieve werking van de wet: de tijdigheid, volledigheid en inhoud (mate van detail) van de gedeponeerde informatie is (inhoudelijk) onvoldoende.

Rechtsbescherming schuldeisers verbeteren



De Tijdelijke wet draagt bij aan het verbeteren van de rechtspositie van schuldeisers doordat zij door de transparantieverplichtingen bij naleving beter toegang krijgen tot relevante informatie over de turboliquidatie. Daardoor kunnen zij de wenselijkheid en effectiviteit van het nemen van vervolgstappen beter afwegen.

Misbruik effectiever bestrijden



De Tijdelijke wet lijkt in mindere mate bij te dragen aan het voorkomen van misbruik. Zonder effectieve (publieke) handhaving zal de regeling naar verwachting slechts beperkte preventieve werking hebben, en recidive geen halt toeroepen.

## MIDDELEN



**Verantwoordingsverplichting**

*Beter inzicht schuldeiser in (financiële) situatie  
Betere afweging actie*

*Onduidelijke eisen  
Administratieve last voor ondernemers*



**Mededelingsverplichting**

*Schuldeiser eerder op de hoogte van turboliquidatie*

*Onduidelijkheid over begrip 'schuldeiser'*



**Inzagerecht**

*Concreet en preventief middel*

*Bewijspositie schuldeiser bij afwezige administratie*



**Civielrechtelijk bestuursverbod**

*Beperkt effect zolang handhaving incidenteel / weinig zichtbaar is*



**Strafbaarstelling WED**

*Beperkt effect door onbekende handhaving / zichtbaarheid*

*Positief effect van de wet  
Aandachtspunt  
Negatief effect*

## BEOOGDE EFFECTEN

**Onrechtmatige benadeling van schuldeisers voorkomen**



**Gecontroleerde & efficiënte bedrijfsbeëindiging voor ondernemers (privé & zakelijk)**

## AANBEVELINGEN

- Verlenging van de Tijdelijke wet & voorbereiding van een structurele regeling
- Inzetten op effectieve controle van en handhaving op naleving van de Tijdelijke wet
- Verbeteren bewijspositie van schuldeisers bij niet-naleving van transparantieverplichtingen
- Schuldeisers faciliteren om onregelmatigheden/fraude rond turboliquidatie te melden (meldpunt)
- Bekostiging van een fraude-onderzoeksfonds voor eerste oorzakenonderzoek naar onregelmatigheden
- Gelijkvormige inrichting beëindigingsvormen voor rechtspersonen
- Aandacht voor beperken van lasten ondernemer en voorkomen van neveneffecten (verschuivingseffect)

