



**FIL-QORTI ĊIVILI
(SEZZJONI TAL-KUMMERĊ)**

**ONOR. IMĦALLEF
IAN SPITERI BAILEY LL.M. LL.D.**

Illum it-Tnejn 4 ta' Diċembru, 2023.

Kawża Nru. 5

Rik. Nru. 30/2019 ISB

**Riċevitur Uffiċjali fil-kapaċità tiegħu ta'
stralċjarju tal-kumpanija F.G.S.
Construction Limited (C17794)**

Vs

Jesmond Falzon ID 396667M

Il-Qorti,

Rat ir-rikors tar-Riċevitur Uffiċjali l-avukat Dr Kevan Azzopardi, intavolat fil-11 ta' Novembru 2019, li permezz tiegħu huwa talab lill-Qorti sabiex prevja dikjarazzjoni illi:-

- i. *I-intimat bħala direttur ta' kumpanija li ġiet xolta u li hija insolventi huwa kien jaf, jew kellu jkun jaf qabel ix-xoljiment tal-kumpanija, li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħat tevita x-xoljiment minħabba l-insolvenza tagħha, u li minħabba l-aġir jew inadempjenza tiegħu, huwa renda ruħu responsabbli li jagħmel pagament favur l-attiv tal-kumpanija;*

jogħgobha:-

1. *tistabilixxi l-ammont li Jesmond Falzon, bħala ex-direttur tal-kumpanija Illum xolta FGS Construction Ltd. għandu jikkontribwixxi favur l-attiv tal-kumpanija, liema ammont għandu jkopri d-djun tal-kumpanija xolta, flimkien ma l-interessi relattivi, kif ukoll spejjeż tal-istralċ (rikors Nru. 424/2014 JZM), u/jew kwalsijasi somma oħra li dina l-Onorabbli Qorti jidrilha xierqa fiċ-ċirkostanzi, u dan okkorrendo permezz ta' esperti;*
2. *tordna lil Jesmond Falzon iħallas l-ammont hekk stabbilit flimkien ma imgħaxxijiet ulterjuri sad-data tal-ħlas effettiv;*

U dan wara li ppremetta:

- i. *Illi l-kumpanija FGS Construction Ltd (C17794) ġiet iffurmata fil-15 ta' Frar 1995 b'uffiċju registrat f'Alben House, Gnien Marga, Bahrija, li eventwalment inbidel għall 2, Triq Gheriexem, Rabat RBT03 (kopja tal-Memorandum u Articles of Association annessi u mmarkati bħala Dok RU1);*
- ii. *Illi minkejja li meta l-kumpanija ġiet iffurmata kien hemm tlett diretturi, li kienu Jesmond Falzon (ID: 396667M), Chris Galea (ID: 218764M) u Michael Scicluna (ID: 170760M), sas-sena 2004 irriżenjaw żewġ diretturi, bir-riżultat li mil-2004 l-quddiem kien baqa Jesmond Falzon biss bħala direttur;*
- iii. *Illi l-kumpanija ġiet eventwalment xolta permezz ta' sentenza tal-Onorevoli Prim Awla tal-Qorti Ċivili ta' nhar it-28 ta' April 2016, fil-kawża numru 424/2014 JZM fl-ismijiet Ballut Blocks Services Ltd (C8360) kontra FGS Construction Ltd. C17794 u l-esponenti Riċevitur Uffiċjali nħatar bħala stralċarju tagħha, bis-setgħat u d-dmirijiet kollha tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta (kopja tas-sentenza hawn annessa u mmarkata bħala*

Dok RU2). B'dan illi, bla ħsara għall-ġeneralita` ta' daww is-setgħat u dmirijiet -

- a. wara li jikseb dikjarazzjoni fuq il-qagħda tal-kumpanija intimata kif irid l-Artikolu 226 tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta jagħmel rapport lill-Qorti kif irid l-Artikolu 227 tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta;*
 - b. jagħmel verifika ta' l-assi u d-djun tal-kumpanija intimata u, jekk ikun il-każ, dwar il-gradwazzjoni tad-djun;*
 - c. jieħu taħt il-kustodja jew kontroll tiegħu l-assi kollha tal-kumpanija intimata, kif igħid u jrid l-Artikolu 237 tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta;*
 - d. jagħmel jew jiddefendi kull azzjoni jew proċediment legali ieħor fl-isem u fl-interess tal-kumpanija intimata;*
 - e. jirrelata dwar il-miżuri meħtieġa għall-ħarsien tal-assi li fadal tal-kumpanija intimata;*
 - f. jippreżenta r-rapport tiegħu mhux aktar tard mid-29 ta' Lulju 2016.*
- iv. Illi l-esponenti Riċevitur Uffiċjali ħejja rapport preliminari bid-data tat-30 ta' Novembru 2016 li jinsab eżibit fl-atti tar-rikors surriferit numru 424/2014 JZM u nota ulterjuri sabiex jaġġorna l-lista ta' kredituri (Kopja tar-rapport flimkien ma nota annessi u mmarkati bħala Dok RU3). In sintesi, minn dan ir-rapport, kif ukoll mil-proċess tal-kawża (424/2014 JZM), joħorġu "inter alia", s-segwent i punti:*
- a. Illi l-ex direttur Jesmond Falzon ma għamel l-ebda kuntatt mal-istralċjarju u ma issottomettiex id-dikjarazzjoni fuq il-qagħda tal-kumpanija hekk kif kontemplat fl-Artikolu 226 tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta, u dan nonostante diversi tentattivi permezz ta' avvizi mibgħuta lilu, tant li l-Onorabbli Qorti kellha tordna l-ħruġ ta' mandat ta' akkumpanjament sabiex l-istess ex-direttur jagħti l-informazzjoni tant meħtieġa lill-esponenti stralċjarju, karatteristika ta' l-abbandun totali tal-affarijiet tal-kumpanija;*
 - b. Illi mir-riċerka li għamel l-istralċjarju ma rriżultax li l-kumpanija stralċata kellha assi. Għal dan il-għan saru riċerki mad-Dipartiment tat-Taxxa fuq il-Valur Mizjud u tat-Taxxi Interni, u mar-Regjistratur tal-Qorti, kif ukoll mal-istituzzjonijiet ta' kreditu liċenzjati mill-Awtorita dwar is-Servizzi Finanzjarji ta' Malta;*

- c. Illi jirrizulta li l-kumpanija xolta kellha ammont sostanzjali ta' djun dovuti lill diversi kredituri, ammonti li waqt l-istralċ ġew ikkalkolati li jlaħħqu s-somma ta' disgħa mija wieħed u disgħin elf u tlett mija sitta u għoxrin elf ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€991,326.33);
- d. Illi fil-fehma tal-istralċjarju kien hemm bżonn ta' stħarriġ ulterjuri dwar l-aspetti kollha tal-kumpanija u dan peress li l-ex direttur tagħha għal xi raġuni ma mexiex skond ir-regoli u l-liġijiet kif dettati mill-Kap. 386, billi fl-istadju ta' stralċ dan baqa ma għamel l-ebda kuntatt mal-esponenti likwidatur u riċevitur uffiċjali skont kif tiddetta l-liġi.
- v. Illi kif se jiġi ppruvat waqt is-smiegħ tar-rikors odjern il-kumpanija FGS Construction Ltd, li tagħha l-intimat kien direttur, kien ilha fi stat ta' insolvenza għal żmien twil, fatt li l-intimat bħala ex-direttur kien jafu, jew kien imissu jkun jafu;
- vi. Illi kif se jiġi ppruvat waqt is-smiegħ tar-rikors odjern, minkejja li l-ex direttur kien jaf li l-kumpanija kienet fi stat ta' insolvenza u ma kienx hemm prospett xieraq li din tirkupra, dan ma għamel xejn biex inaqqas il-preġudizzju lil-kredituri tal-kumpanija illum xolta, anzi kompli jżid tali preġudizzju. Huwa inter alia naqas milli jħares l-obbligi tiegħu naxxenti mill-Artikolu 329A tal-Kap 386 sabiex il-kumpanija jew tibda proċedura ta' rkupru jew inkella ta' xoljiment, b'dan illi kif se jiġi ppruvat waqt is-smiegħ tal-kawża, il-preġudizzju tal-kredituri kompli jikber;
- vii. Illi l-aħħar Financial Statements li ġew preżentati lir-Registratur tal-Kumpaniji għal FGS Construction Ltd kienu daww għas-sena finanzjarja li tagħlaq fil-31 ta' Diċembru 2009, jiġifieri seba' snin qabel ix-xoljiment. Kif se jiġi ppruvat waqt is-smiegħ tar-rikors odjern, l-intimat kien jaf jew messu kien jaf li bħala direttur ta' kumpanija huwa kellu l-obbligu li jżomm proper accounting records, jara li jithejjew il-Financial Statements tal-kumpanija, u dawn jiġu approvati, u sussegwentement irregistrati mar-Registratur tal-Kumpaniji (Artikoli 167, 176, 178, 181, 183 sa 184 tal-Kap 386). Nuqqas bħal dan, minbarra li hu sanzjonat mil-Kap. 386, huwa effettivament ta'

preġudizzju għal kredituri peress li dawn jiġhallow fil-għama għal dak li għandu x' jaqsam ma l-istat finanzjarju tal-kumpanija. Dina l-Onorabbli Qorti fis-sentenza tagħha ta' nhar it-30 ta' Mejju 2019 fil-kawża numru 61/15 JZM fl-ismijiet Riċevitur Uffiċjali fil-kapaċità tiegħu ta' stralcjarju tal-kumpanija Smart Malta ICT Limited (C-41884) kontra Steve Alamango u Geoffrey Farrugia sostniet li l-fatt li direttur ma jkunx jaf x'inhuma l-obbligi tiegħu, li jzomm u jippreżenta financial statements jew accounting records, mhix skużabbli;

- viii. Illi skont l-accounting records tal-kumpanija FGS Construction Ltd għas sena li tgħalaq fil-31 ta' Diċembru 2009, dak iż-żmien kien hemm biżżejjed assi biex jiġhallsu l-kredituri kollha. Kawża tal-inadempjenza tal-intimat fi stadju fejn id-direttur kien jaf jew messu kien jaf li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħat tevita x-xoljiment minħabba l-insolvenza tagħha, is-sitwazzjoni daret ta' taħt fuq. Fis-sens li mhux talli l-kredituri li jirriżultaw fl-2009 naqsu mat-trapass taż-żmien, talli dawn ždiedu;
- ix. Illi skont l-accounting records tal-kumpanija FGS Construction Ltd għas sena li tgħalaq fil-31 ta' Diċembru 2009, il-kumpanija kellha inventories għal ammont ta' tmienja u għoxrin elf u mija u erbgħa ewro (€28,104), u trade and other receiveables fl-ammont ta' tmin mija erbgħa u erbgħin elf u mija u tnejn u għoxrin ewro (€844,122). Illum il-ġurnata jirriżultaw kredituri għal ammont ta' disgħa mija wieħed u disgħin elf u tlett mija sitta u għoxrin elf ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€991,326.33). Dan ifisser li l-imputat jew ma ħax azzjoni biex jirkupra dak li kien dovut lil-kumpanija illum xolta, jew jekk dawn l-ammonti tħallsu ma jidhirx li dawn daħlu fil-kumpanija, u dan bi preġudizzju kbir għall-kredituri;
- x. Illi fl-2011, l-intimat bħala direttur kompli ggrava s-sitwazzjoni billi, arbitrarjament għażel li jħallas ċertu kredituri permezz ta' trasferimenti ta' vetturi u/jew inġenji oħra, bi preferenza għal kredituri li kellhom interessi simili jew superjuri għal dawk tal-kredituri mħallsa. Biex jkun jista jingħad li l-ex direttur ħa l-prekawzjonijiet sabiex inaqqas il-preġudizzju lil-kredituri, huwa kellu jara li l-kredituri ma jiġhallsux bl-addoċ u b' xi preferenzi, fil-każ fejn kien hemm nuqqas ta' assi biex jgħamlu tajjeb għad-djun kollha

tal-kumpanija. Huwa kellu jimxi mal-proċeduri stabbiliti fil-Kap 386 għal xoljiment u stralċ tal-kumpanija;

- xi. Illi kif se jiġi ppruvat waqt il-ġbir ta' provi u trattazzjoni tal-kawża, l-intimat ħa vantaġġ personali inġust u/jew ta vantaġġ lil-terza persuna relatata miegħu. Dan għamli billi ppermetta li l-vetturi/inġenji tal-kumpanija FGS Construction Ltd jintużaw u/jew jiġu trasferiti favur il-kumpanija bl-isem ta' Brand Projects Ltd (C53401), li tagħha Brandon Falzon, iben l-intimat, huwa l-uniku azzjonist. In oltre l-intimat kien, jekk mhux saħansitra għadu jaħdem, ma l-istess kumpanija Brand Projects Ltd;*
- xii. Illi mill-fatti fuq esposti u minn fatti li sejrin jirriżultaw fil-kors tat-trattazzjoni u l-ġbir tal-provi quddiem din l-Onorabli Qorti, għandu jirriżulta ampjament li l-ex direttur intimat kiser l-obbligu mpost fuqu mill-liġi, preċiżament dak ikkontemplat fl-Artikolu 316 tal-Kap. 386 tal-Liġijiet ta' Malta, u espona ruħu għal ordni ta' pagament favur l-attiv tal-kumpanija kif dina l-Onorabli Qorti jidhrilha xieraq.*

Rat id-**dokumenti** ppreżentati mar-rikors promotur (fol 11 sa fol 39).

Rat id-**digriet** tagħha, kif diversament preseduta, tat-13 ta' Novembru 2019 fejn jirriżulta illi r-rikors kien appuntat għas-smiġġ għall-udjenza tal-11 ta' Frar 2020 fid-9:00am.

Rat illi fl-udjenza tal-25 ta' Ġunju 2020, il-Qorti rriżultatliha li l-intimat Jesmond Falzon ġie notifikat permezz tal-proċedura tal-affissjoni u l-pubblikazzjoni fid-29 ta' Mejju 2020 u ma rriżultat l-ebda risposta u għalhekk iddikjarat lill-istess intimat kontumaċi.

Rat ukoll illi fl-udjenza tal-25 ta' Ġunju 2020 xehed **Paul Vella**, prodott mir-rikorrent. Rat ukoll li l-Qorti laqgħet it-talba tar-rikorrent u ordnat l-allegazzjoni tal-proċess tal-kawża bin-numru 966/11MCH fl-ismijiet **Ballut Blocks Services Limited vs F.G.S. Construction Limited** deċiża fis-26 ta' April 2012.

Rat illi fl-udjenza tal-21 ta' Lulju 2020 xehed **Etienne Bartolo in rappreżentanza ta' B&B Construction Limited**, prodott mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tat-12 ta' Novembru 2020 xehdu **Claudette Fenech in rappreżentanza tar-Registatur tal-Kumpaniji, Dr Joseph Fenech in rappreżentanza ta' Blokrete Limited, Paul Farrugia in rappreżentanza ta' Attard Blue Mix Concrete Supplies Limited u Cementstone Manufacturing Company Limited u Michael Attard**, ilkoll prodotti mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tal-11 ta' Frar 2021 xehdu **Jonathan Gatt in rappreżentanza tal-Kumpanija Ritemix u Rita Caruana**, prodotti mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tal-4 ta' Novembru 2021 xehdu **Yvette Grech in rappreżentanza tal-UNEC Ltd, Carol Cassar in rappreżentanza ta' Vassallo Concrete Services Ltd. u Denis Vassallo in rappreżentanza ta' Vassallo Concrete Services Ltd**, ilkoll prodotti mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tat-23 ta' Marzu 2022 xehed **Anton Camilleri in rappreżentanza ta' AC Entreprises Ltd** prodott mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tas-27 ta' Ġunju 2022 xehdet **Joanna Bartolo in rappreżentanza tal-BOV plc** li giet eżentata mis-sigriet bankarju, prodotta mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tas-17 ta' Ottubru 2022 xehed **Joseph Cassar in rappreżentanza ta' All Diesels Ltd** prodott mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tat-23 ta' Jannar 2023 xehdu **Joseph Attard in rappreżentanza tal-Kummissarju tat-Taxxi (Sezzjoni tal-VAT) u Joseph Debono in rappreżentanza tal-Kummissarju tat-Taxxi (Sezzjoni tal-Income Tax)** prodotti mir-rikorrent.

Rat illi fl-udjenza tat-3 ta' Mejju 2023 xehed **Joseph Debono in rappreżentanza tal-Kummissarju tat-Taxxi (Sezzjoni tal-Income Tax)** prodott mir-rikorrent. Rat ukoll id-dikjarazzjoni tar-rikorrenti li m'għandhiex aktar provi x'tipproduċi u għalhekk stante li l-intimat jinsab fi stat ta' kontumacja l-Qorti ddikjarat l-provi tal-partijiet magħluqa.

Rat in-nota ta' sottomissjonijiet tar-rikorrenti.

Rat illi fl-udjenza tal-10 ta' Lulju 2023, il-Qorti ħalliet il-kawża għal-lum għad-deċiżjoni.

Rat l-atti l-oħra tal-kawża, inkluż mill-provi mressqa.

Ikkunsidrat:

Illi jirriżulta illi dan huwa proċediment li ttieħed mir-rikorrenti *ai termini* tal-Artikolu **316 tal-KAP 386 tal-Liġijiet ta' Malta**, fejn permezz tar-rikors promotur intavolat fil-11 ta' Novembru 2019, ir-rikorrenti jsostni li l-intimat kiser l-obbligi mposti fuqu mill-istess artikolu u espona ruħu għal ordni ta' pagament favur l-attiv tal-kumpanija.

Ir-rikorrenti jsostni illi l-kumpanija FGS Construction Ltd (C17794) giet iffurmata fil-15 ta' Frar 1995 u meta giet ffurmata kellha tliet diretturi u ċjoè l-intimat Jesmond Falzon flimkien ma Chris Galea u Michael Scicluna, dawn tal-aħħar irriżenjaw fl-2004, bir-riżultat li mill-2004 'il quddiem, baqa' l-intimat biss bħala direttur.

Isostni illi l-kumpanija giet xolta permezz ta' sentenza tal-Prim'Awla tal-Qorti Ċivili datata 28 ta' April 2016 fl-ismijiet **Ballut Blocks Services Ltd vs FGS Construction Ltd** (424/2014 JZM), fejn ir-rikorrenti nħatar bħala stralċjarju.

Jispjega li huwa hejja rapport preliminari bid-data tat-30 ta' Novembru 2016 fejn spjega li l-ex direttur Jesmond Falzon ma għamel l-ebda kuntatt miegħu u ma ssottomettix id-dikjarazzjoni fuq il-qagħda tal-kumpanija, li l-kumpanija stralċjata ma kellhiex assi, li l-istess kumpanija kellha ammont sostanzjali ta' djun dovuti lil diversi kredituri, liema djun laħqu s-somma ta' disa' mija, wieħed u disgħin elf, tlett mija u sitta u għoxrin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€991,326.33) u li fil-fehma tal-istess stralċjarju kien hemm bżonn ta' stħarriġ ulterjuri dwar l-aspetti kollha tal-kumpanija u dan peress li l-ex direttur tagħha għal xi raġuni ma mexiex skont ir-regoli u l-liġijiet kif dettati mill-Kap 386.

Ir-rikorrent iġhid li FGS Construction Ltd kien ilha fi stat ta' insolvenza għal żmien twil, fatt li l-intimat kien jaf jew kien imissu jkun jaf. Jispjega li minkejja dan, l-intimat m'għamel xejn biex inaqqas il-preġudizzju lill-kredituri tal-kumpanija, anzi kompli jżidu u dana kontra l-obbligi tiegħu naxxenti mill-Artikolu 329A tal-Kap 386.

Jispjega li l-aħħar kontijiet annwali li ġew sottomessi mar-Regjistratur tal-Kumpaniji għas-soċjetà FGS Construction Ltd kienu dawk tas-sena finanzjarja li tagħlaq fil-31 ta' Diċembru 2009, seba' snin qabel x-xoljiment, liema nuqqas mhuwiex biss kontra l-liġi iżda wkoll ta' preġudizzju għall-kredituri.

Jgħid li fis-sena finanzjarja li għalqet fil-31 ta' Diċembru 2009, il-kumpanija kellha biżżejjed assi sabiex jithallsu l-kredituri kollha. Jikkontendi li l-intimat ma ħax azzjoni sabiex jirkupra l-ammont dovuti lill-kumpanija u jekk kemm-il darba thallsu ma jidhirx li daħlu fil-kumpanija u dan bi preġudizzju kbir għall-kredituri. Jispjega li fl-2011 l-intimat għażel arbitrarjament li jhallas numru ta' kredituri permezz ta' trasferimenti ta' vetturi u/jew inġenji oħra u dana mingħajr ma ta każ għad-drittijiet ta' preferenza. Isostni li dan għamlu b'vantaġġ personali inġust u/jew ta' vantaġġ lil terza persuna relatat miegħu billi għadda l-imsemmija assi lill-kumpanija Brand Project Ltd (C53401) li tagħha ibnu, Brandon Falzon, huwa l-unika azzjonist u li l-istess intimat jaħdem magħha.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Illi mill-provi prodotti, jirriżultaw is-segwenti fatti:

Mar-rikors promotur, ir-rikorrenti pprezentat is-segwenti dokumenti, li l-Qorti ħadet konjizzjoni tagħhom:

Dok RU1 (fol 12 sa fol 19): Il-*Memorandum & Articles of Association* tas-soċjetà F.G.S. Construction Limited.

Dok RU2 (fol 20 sa fol 32): Id-Deciżjoni tal-Prim'Awla tal-Qorti Ċivili fl-ismijiet **Ballut Blocks Services Limited (C8360) vs F.G.S. Construction Limited (C17794)** deciża fit-28 ta' April 2016, li permezz tagħha l-Qorti ordnat ix-xoljiment tas-soċjetà F.G.S. Construction Limited.

Dok RU3 (fol 33 sa fol 39): Nota tar-Riċevitur Uffiċjali fl-atti tar-rikors bin-numru 424/2014 JZM li permezz tagħha ta rendikont u preżenta rapport tas-soċjetà F.G.S. Construction Ltd fil-funzjoni tiegħu ta' stralċjarju.

Il-Qorti tinnota li ġie allegat ukoll il-proċess tal-kawża fl-ismijiet **Ballut Blocks Services Limited (C8360) vs F.G.S. Construction Limited (C17794)**, liema proċess il-Qorti ħadet konjizzjoni tal-kontenut kollu tiegħu.

Fix-xhieda tagħha, l-**Avukat Claudette Fenech in rappreżentanza tar-Registratur tal-Kumpaniji** ppreżentat dokument **Dok MBR1** (fol 98 sa fol 277) li jikkonsisti b'kopja ċertifikata tal-fajl pubbliku sħiħ tas-soċjetà F.G.S. Construction Limited, liema dokument il-Qorti ħadet konjizzjoni tal-kontenut kollu tiegħu.

Fix-xhieda tiegħu **Joseph Fenech in rappreżentanza ta' Blokrete Limited** jgħid li hu direttur fl-imsemmija kumpanija, liema kariga ilu jokkupaha mis-sena 2004. Jispjega li jieħu *ħsieb id-day-to-day running* kif ukoll ċertu proġetti. Jgħid li Blokrete kienet tissupplixxi materjali tal-konkos lis-soċjetà FGS u l-persuna li kienu jagħmlu kuntatt magħha kien l-intimat Jesmond Falzon. Jikkonferma li s-soċjetà FGS hija debitorċi tagħhom fl-ammont ta' tmint elef, tliet mija u wieħed u disgħin Ewro u tmenin ċenteżmu (€8,391.80) u l-aħħar pagament sar fis-sena 2007. Jispjega li fis-7 ta' Lulju 2009, il-kumpanija intavolat ittra uffiċjali *ai termini* tal-Artikolu 166A tal-Kap 12 tal-Liġijiet ta' Malta li sussegwentement ġiet eżekuttiva iżda xorta ma sarx ħlas. Jgħid li kien sar Mandat ta' Sekwestru iżda għal xi raġuni l-oġġetti kienu ġew rilaxxati lura. Jispjega li bejn l-2010 u l-2011 kien hemm skambju ta' korrisondenza dwar il-ħlas iżda xorta waħda ma sar l-ebda ħlas. Jikkonferma li minkejja diversi wegħdiet ta' ħlas l-istess ħlas ma ġie effettwat. Jgħid li kien hemm l-għażla li jiġi ntavolat mandat ta' qbid iżda f'dak il-punt iddeċidew li ma jipproċedux.

In sostenn tax-xhieda tiegħu, ix-xhud ippreżenta s-segwenenti dokumenti li l-Qorti ħadet konjizzjoni tagħhom:

Dok JF1 (fol 284 u 285): Ittra uffiċjali *ai termini* tal-Artikolu 166A tal-Kap 12 tal-Liġijiet ta' Malta fejn is-soċjetà F.G.S. Construction Limited ġiet interpellata tħallas s-somma fuq ċitata.

Dok JF2 (fol 286): Rendikont tal-kreditu dovut lis-soċjetà Blokrete Limited mis-soċjetà F.G.S. Construction Limited.

Dok JF3 sa Dok JF5 (fol 287 sa fol 289): Korrisondenza bejn iż-żewġ soċjetajiet rigward ħlas

Fix-xhieda tiegħu **Paul Farrugia in rappreżentanza ta' Attard Blue Mix Concrete Supplies** u **Cementstone** jispjega li Attard Blue Mix Concrete Supplies tissupplixxi concrete, ħadid u xibka, dak kollu li għandu x'jaqsam mal-kostruzzjoni u Cementstone tissupplixxi l-bricks. Jgħid li kellhom negozju ma' FGS Construction Limited bejn l-2004 u l-2009 u qatt ma kellhom problemi. Jispjega li l-aħħar transazzjoni li kien hemm kienu partu proprjetà u minn dik il-proprjetà kien għad baqalu jieħu xi sitta u tletin elf Ewro (€36,000), liema materjal ittieħed kollu sa Awwissu tas-sena 2010. Jgħid li minn Settembru 2010 sa Frar 2011 baqgħu jagħtuh il-materjal u f'dan il-perjodu tela' bilanċ

ta' disgħa u tmenin elf Ewro (€89,000) fuq Attard Blue Mix Concrete Supplies u bilanċ ta' sitt elef u disa' mitt Ewro (€6,900) fuq Cementstone. Jispjega li f'dan il-perjodu kien hemm pagament ta' wieħed u għoxrin elf Ewro (€21,000) iżda baqa' bilanċ ta' sitta u disgħin elf Ewro (€96,000). Jgħid li huma dejjem kienu jittkellmu mal-intimat Jesmond Falzon. Jispjega li wara diversi telefonati u tentattivi sabiex jithallsu bagħtu ittra amikevoli fl-24 ta' Ġunju 2011 u sena wara pproċedew b'ittra *ai termini* tal-Artikolu 166A tal-Kap 12 tal-Liġijiet ta' Malta. Mistoqsi mill-Qorti jekk irriżultalhomx li kien qed jopera f'dan il-perjodu, jgħid li kien qed jopera f'isem it-tifel tiegħu. Jgħid li baqa' jiġi għal xi xogħol f'isem it-tifel u kemm-il darba kienu jkellmuh u kien jittamahom li ser iħallas u kien jgħid li jrid jiġbor il-flus mingħand ħaddieħor. Jispjega li minn dakinhar kull xogħol li tawh ried iħallas għalih *cash*.

In sostenn tax-xhieda tiegħu, ix-xhud ippreżenta s-segwenti dokumenti li l-Qorti ħadet konjizzjoni tagħhom:

Dok PF1 (fol 295 sa fol 304): Rendikont, korrisondenza u proċeduri legali li ħadet Cemenstone MFG Company Limited fil-konfront tas-soċjetà F.G.S. Construction Limited.

Dok PF2 (fol 305 sa fol 364): Rendikont, korrisondenza u proċeduri legali li ħadet Attard Blue Mix Concrete Supplies Limited fil-konfront tas-soċjetà F.G.S. Construction Limited.

Fix-xhieda tiegħu **Michael Attard** jgħid li hu azzjonist ta' Attard Blue Mix u Concrete Supplies. Jgħid li l-intimat Jesmond Falzon kien ħabib tiegħu u kienu jittkellmu ħafna. Jispjega li kellhom relazzjoni tajba u kien jagħtih ix-xogħol. Jgħid li hu qatt m'għafsu għal flus u meta kien ra li kellu jti somma sew offrielu li minflok jibnielu *penthouse*, liema *penthouse* beda jibniha iżda ma kompliex. Jgħid li lill-qatt ma qallu li kellu xi problemi għax kieku kienu jippruvaw jgħinuh. Mistoqsi jekk Falzon għadux jopera, jgħid li dawwar kollox fuq it-tifel tiegħu. Jgħid li minn dak iż-żmien ma reġax rah. Jispjega li kien kuntrattur li kien jagħmel xogħol tajjeb.

Fix-xhieda tiegħu **Jonathan Gatt in rappreżentanza tal-kumpanija Ritemix** jgħid li hu direttur tas-soċjetà Ritemix. Jispjega li kellhom relazzjoni tajba mas-soċjetà F.G.S. Construction u kienu jissupplixxuwha l-konkos fil-perjodu bejn l-2009 u l-2011. Jgħid li waqfu minħabba li tela kont sostanzjali u baqgħu ma tħallsux. Jispjega li l-kont kien jammonta għal erbatax-il elf, tliet mija u wieħed u għoxrin Ewro (€14,321). Jgħid li kien jittkellem ma' Jesmond Falzon. Jispjega li l-kont kien jammonta għal iktar iżda kellu xi *credit notes* mingħand xi individwi u tnaqqsu mill-kont. Jgħid li kellu relazzjoni ma' Jesmond Falzon fejn kien jiġi l-uffiċċju tagħhom u anke jċemplulu. Jispjega li kienu jkellmuh bil-kwiet biex iħallas iżda baqa' ma ħallasx mingħajr ma tahom xi ġustifikazzjoni għal dan. Jgħid li kienu ħadu passi legali għall-ħlas iżda m'għandux dettalji dwarhom. Jgħid li Jesmond Falzon kien kapaċi jaħdem fil-qasam tiegħu u kien fdah għax kien jarah jaħdem ma nies ta' reputazzjoni tajba.

In sostenn tax-xhieda tiegħu x-xhud ippreżenta **Dok RM1** (fol 374) li jikkonsisti f'rendikont tal-ammonti dovuti.

Fix-xhieda tagħha **Rita Caruana** in rappreżentanza ta' Fajsu Company Limited tgħid li hi t-tifla tas-sid tal-kumpanija, liema kumpanija jbiegħu materjal tal-kostruzzjoni bħal xbieki, siment u ħadid lill-kumpaniji ta' kostruzzjoni zgħar. Tgħid li FGS Construction Limited kienet tixtri mingħand il-kumpanija mis-sena 2007 sas-sena 2015. Tispjega li kien hemm perjodu fejn kienu jithallsu imma mbagħad tela bilanċ li baqa' ma tħallasx. Tgħid li kienu għalhekk ipproċedew b'mandat ta' sekwestru kawtelatorju u wara b'kawża fl-ismijiet **Il-Fajsu Company Limited vs. F.G.S. Construction Limited** liema kawża ġiet deċiża favurhom fit-30 ta' Ottubru 2012. Tgħid li minkejja dan, xorta ma tħallsux. Tikkonferma li hi lill-intimat tafu u ġieli kellha kuntatt miegħu. Tispjega li qatt ma kien itiha raġuni għala mhux iħallas u dejjem kien iwiegħda li ser jagħmel dan. Tgħid li sa fejn taf hi Jesmond Falzon m'għadux jopera.

In sostenn tax-xhieda tagħha, ix-xhud ippreżentat **Dok RC1** (fol 375 sa fol 378) li jikkonsisti fis-sentenza fuq ċitata.

Fix-xhieda tagħha **Yvette Grech in rappreżentanza ta' UNEC Limited** tgħid li UNEC Limited kienet għamlet xi xogħlijiet ta' tiswija lil F.G.S. Construction Limited fl-2014. Tispjega li xogħolhom huwa li jġibu trakkijiet u *heavy equipment* u jagħmlu l-manutenzjoni tal-istess. Tgħid li dak iż-żmien hi kienet għadha ma taħdimx mal-kumpanija iżda l-isem Jesmond Falzon huwa abbinat mas-soċjetà F.G.S. għalkemm hi ma tafux personali. Tispjega li sal-lum il-kumpanija għad għandha is-somma ta' tlett elef, mitejn u tmintax-il Ewro u tnejn u tmenin ċenteżmu (€3,218.82) pendenti. Tgħid li ma ħadu l-ebda proċeduri sabiex jirkupraw dawn il-flus.

In sostenn tax-xhieda tagħha x-xhud ippreżentat is-segweni dokumenti li l-Qorti ħadet konjizzjoni tagħhom:

Dok YG1 (fol 400): rendikont datat l-1 ta' Ottubru 2014

Dok YG2 (fol 401): rendikont datat 16 ta' Ġunju 2011

Fix-xhieda tiegħu **Carol Cassar in rappreżentanza ta' Concrete Services Limited** jgħid li hu impjegat ma' Vassallo Builders Group u Vassallo Services Limited hija kumpanija sussidjarja ta' Vassallo Builders Group u jieħu ħsieb l-*accounts* tal-kumpanija. Jgħid li FGS Construction Limited kienet kumpanija li kienet tixtri l-materjal mingħandhom mill-2009 sal-2011. Jispjega li kien hemm żmien li kellha bilanċ li llum spiċċa. Jispjega li l-kumpanija kienet rappreżentata minn Jesmond Falzon. Jgħid li fl-2014 kienu tkellmu miegħu sabiex jibda jħallas ammonti fix-xhar minħabba li dak iż-żmien kellu bilanċ ta' ħdax-il elf disa' mija u tlieta u tmenin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€11,983.33). Jispjega li fil-15 ta' Settembru tas-sena 2020, hu ġab vawċer ta' Barter li kien jammonta għal ħmistax-il elf Ewro (€15,000) liema bilanċ sa dak iż-żmien kien kollu dovut stante interessi u spejjeż legali. Jgħid li qabel kien tahom xi

ċekkijiet li kien ħareġ mingħand it-tifel tiegħu, Brandon Falzon, konsistenti f'żewġ pagamenti ta' ħamest elef Ewro (€5,000) li ma ġewx imsarrfa minħabba nuqqas ta' fondi fil-kont. Mistoqsi fuq is-soċjetà Brandts Project Limited, jgħid li mhix klijenta tagħhom u tappartjeni lil Brandon Falzon. Jispjega li Jesmond Falzon kien għaddielhom ukoll vann tad-ditta Toyota bħala parti mill-pagament. Jgħid li meta kienu jitolbuh iħallas dejjem kien jitlob ftit aktar żmien.

In sostenn tax-xhieda tiegħu, ix-xhud ippreżenta s-segwenti dokumenti, li l-Qorti ħadet konjizzjoni tagħhom:

Dok CC1 (fol 408): Rendikont tal-kumpanija CFS Construction Limited.

Dok CC2 (fol 409): Kopja taż-żewġ ċekkijiet fuq imsemmiha li ma ssarrfux.

DOK FGS1 (fol 414 sa fol 444): Dokumenti li jirrigwardaw trasferiment ta' vettura deskritta bħala Toyota Truck bin-numru ta' registrazzjoni DBG 816 mingħand Brand Projects Ltd għal Vassallo Builders, rendikonti ta' FGS Construction Limited, deċiżjoni tal-Prim'Awla tal-Qorti Ċivili fl-ismijiet **Vassallo Concrete Services Limited (C46055) vs F.G.S. Construction Limited (C 17784)** deċiża fis-6 ta' Diċembru 2012 fejn is-soċjetà FGS ġiet iddikjarata debitriċi tas-soċjetà Vassallo Concrete Services Limited.

Fix-xhieda tiegħu **Denis Vassallo in rappreżentanza ta' Vassallo Concrete Services Limited** jgħid li hu jokkupa l-kariga ta' CEO tal-istess soċjetà u ilu nvolut fil-kumpanija għall-aħħar tletin (30) sena. Jikkonferma li l-kumpanija kellha tiegħu mingħand il-kumpanija FGS Construction Limited li kien jidher għaliha Jesmond Falzon. Jispjega li Jesmond Falzon fil-bidu kien iħallas puntwalment iżda mbagħad ma baqax. Jgħid li qatt ma tah x'jifhem li kellu problemi finanzjarji iżda meta raw li baqa' ma ħallasx kienu waqqfulu x-xogħol. Jikkonferma li s-somma dovuta kienet madwar ħmistax-il elf Ewro (€15,000). Jgħid li llum ma fadalx dejn.

Fix-xhieda tiegħu **Anton Camilleri in rappreżentanza ta' AC Enterprises Limited** jgħid li hu direttur tal-istess kumpanija, liema kumpanija tagħmel diversi xogħlijiet fil-kostruzzjoni fosthom topera xi barrieri. Jispjega lil FGS Construction Limited tramite Jesmond Falzon kienu jissupplixxuwha bil-ġebel. Jgħid li lil Jesmond Falzon jafu bħala bennej li kien ibiegħlu x-xogħol u li mingħandu għandu jieħu xi flus li qatt ma ħallsu, liema bilanċ jammonta għal sbatax-il elf u sitt mitt Ewro (€17,600) liema ammont jeskludi imghaxijiet u spejjeż legali. Jispjega li riċentement kellmu għax għadu jopera tramite t-tifel tiegħu. Mistoqsi jekk kienx ikun puntwali fil-ħlasijiet, jgħid li le, iżda laħaq għadda ż-żmien sabiex waqqaf itih ix-xogħol. Jgħid li qatt ma qallu li kellu diffikultajiet finanzjarji iżda kien jgħidlu li sejjer iħallas u ma jmurx.

Fix-xhieda tagħha **Joanna Bartolo in rappreżentanza tal-Bank of Valletta** tgħid li Jesmond Falzon f'ismu proprju kellu kont wieħed mal-Bank li huwa *Current Account Number* 40013062956 li infetaħ f'Diċembru 2003 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ippreżentat **Dok JB1** (fol 462 sa fol 570)

Tgħid li Jesmond Falzon f'ismu proprju kellu ħames (5) kontijiet flimkien ma' terzi li jikkonsistu fis-segwenti:

- *Savings Account* 14608640010 flimkien ma' Juliet Falzon u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB2** (fol 571 sa fol 618)
- *Savings Account* 14810579014 flimkien ma' Michael Scicluna, liema kont infetaħ f'Lulju 1999 u ngħalaq f'Marzu 2005 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB3** (fol 619 sa fol 626)
- *Current Account* 40013657028 flimkien ma' Paul Demicoli, Account DNV Construction li infetaħ f'Awwissu 2004 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB4** (fol 627 sa fol 667)
- *Loan Account* 40014306653 flimkien ma' Juliet Falzon li nfetaħ f'Mejju 2005 u ingħalaq f'Ġunju 2010 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB5** (fol 668 sa fol 674)
- *Credit Card Loan* 40020331447 flimkien ma' Juliet Falzon li infetaħ f'Ottubru 2011 u ngħalaq f'Lulju 2012 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB6** (fol 675 sa fol 676)

Tgħid li rriżultawlha s-segwenti kontijiet li jappartjenu lil F.G.S. Construction:

- *Overdraft Account* 14607037022 li infetaħ f'Novembru 1995 u ngħalaq f'Awwissu 2016 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB7, JB8 u JB9** (fol 677 sa fol 1531)
- *Business Loan* 40014903425 li infetaħ fi Frar 2006 u ingħalaq f'Settembru 2009 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB10** (fol 1532 sa fol 1535)
- *Loan* 400156999547 li infetaħ f'Diċembru 2006 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB11** (fol 1536 sa fol 1538)
- *Loan Account* 40018740228 li infetaħ f'Jannar 2010 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB12** (fol 1539 sa fol 1540)
- *Loan Account* 40018851845 li infetaħ fi Frar 2010 u ingħalaq f'Lulju 2017 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB13** (fol 1541)
- *Legal Fees Account* 40024160957 li infetaħ f'Jannar 2016 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB14** (fol 1542 sa fol 1546)
- *Miscellaneous Fees Account* 40024156880 li infetaħ f'Lulju 2016 u ingħalaq f'Lulju 2017 u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB15** (fol 1547)
- *Listed Account Legal Fees* 40024160957 li infetaħ f'Lulju 2016 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB16** (fol 1548 sa fol 1555)
- *Reducing Only Account Number* 40024161244 li infetaħ f'Lulju 2016 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB17** (fol 1556 sa fol 1558)
- *Miscellaneous Fees Account* 40024807553 li infetaħ f'Lulju 2017 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB18** (fol 1559 sa fol 1565)
- *Listed Account Number* 40024807634 li infetaħ f'Lulju 2017 u għadu miftuħ u f'dak il-kuntest ipprezentat **Dok JB19** (fol 1566 sa fol 1572)

Mistoqsija jekk F.G.S għandhiex kontijiet b'bilanċi pożittivi, tgħid li l-kontijiet huma kollha *in debit*. Tgħid li hemm kont b'bilanċ ta' ħames mija u għoxrin elf Ewro (€520,000), ieħor b'bilanċ ta' mitejn u tmenin elf Ewro (€280,000) u ieħor b'bilanċ ta' sittin elf Ewro (€60,000). Tispjega li l-ammonti mħumiex preċiżi minħabba li minn dakinhar kien hemm xi imgħaxijiet.

Fix-xhieda tiegħu **Joseph Cassar in rappreżentanza ta' All Diesels Limited** jgħid li hu direttur tal-istess kumpanija, kariga li ilu jokkupa minn meta bdiet il-kumpanija. Jgħid li s-soċjetà FGS Construction Limited għandu jgħorri mingħandha u ma ntavolaw proċeduri legali minhabba li dejjem iwiegħdu li ser jagħtihomlu. Jgħid li l-bilanċ dovut jammonta għal madwar disgħin elf Ewro (€90,000) u dan dovut lis-soċjetà All Diesels Limited kif ukoll Quick Mix li x-xhud huwa direttur tagħha wkoll u mingħand min FGS xtrat il-konkos. Jgħid li hu azzjonist tal-istess kumpaniji. Mistoqsi lil min kien jidher għal FGS Construction, jgħid li kien ikellem lil Jesmond Falzon. Mistoqsi meta l-aħħar li tkellem miegħu jgħid li rah madwar is-sena 2020 u staqsieh kif ser jibqgħu u Falzon offrieli li jagħtih biċċa xogħol biex b'hekk iħallsu iżda xorta baqa' m'għamel xejn. Mistoqsi jekk l-intimat qattx qallu li kellu problemi ta' flus, jgħid li kien konsapevoli li kellu jagħti lil xi nies. Jgħid li kien baqa' jtih il-materjal avolja kienu għaddew id-disgħin (90) jum stipulati fil-*credit terms*.

Fix-xhieda tiegħu **Joseph Attard in rappreżentanza tal-Kummissarju tat-Taxxi (Sezzjoni tal-VAT)** jgħid li l-kumpanija F.G.S. Construction Limited kienet irreġistrata b'VAT Number 11825221. Jikkonferma li kien baġat l-ammonti dovuti lill-istralċjarju. Jgħid li l-ammont dovut bħala VAT huwa ta' sbatax-il elf, u ħamsa u ħamsin Ewro u sitta u sittin ċenteżmu (€17,055.66) liema ammont jikkonsisti f'għaxart elef erba' mija u sbatax-il Ewro u sitta u erbgħin ċenteżmu (€10,417.46) dovuti bħala taxxa, l-ammont ta' ħamest elef, mitejn u erbgħa u tmenin Ewro u għoxrin ċenteżmu (€5,248.20) dovuti bħala interessi u l-ammont ta' elf, tliet mija u disgħin Ewro (€1,390) dovuti bħala penali. Jispjega li t-taxxa pura hija dovuta għall-perjodu mill-1 ta' April 2012 sal-1 ta' April 2014. Jikkonferma li dawk il-perjodi għadhom miftuħin għax għadhom mhumiex kompletament imħallsa. Mistoqsi min hija l-persuna mnizzla bħala rappreżentanta tal-kumpanija, jgħid li hu Jesmond Falzon, li jirriżulta mid-dokumenti tal-MBR li kien direttur. Jispjega li normalment huma jkkomunikaw mal-kumpanija u mad-diretturi. Jispjega li kienet intbagħtet *demand notice* fl-ammont ta' erbatax-il elf u ħamsa u erbgħin Ewro u ħamsa u sebghin ċenteżmu (€14,045.75). Jgħid li min-naħa tad-dipartiment inbdiet il-proċedura sabiex issir l-ittra ufficjali sabiex id-*demand notice* tiġi reża titolu eżekuttiv.

In sostenn tax-xhieda tiegħu, ix-xhud ippreżenta s-segwenti dokumenti:

- **Dok JA1** (fol 1586) li jikkonsisti f'kopja tad-*demand notice*
- **Dok JA 2** (fol 1587) li jikkonsisti f'rendikont tal-bilanċ dovut fil-preżent

Fix-xhieda tiegħu **Joseph Debono in rappreżentanza tal-Kummissarju tat-Taxxi (Sezzjoni tal-Income Tax)** jgħid li F.G.S. Construction Limited hija reġistrata bin-numru tat-taxxa 991733936. Jikkonferma li qabel mal-kumpanija marret fi stat ta' stralċ, id-direttur tagħha kien Jesmond Falzon. Jgħid li l-kumpanija giet reġistrata mad-Dipartiment fil-15 ta' Frar 1995. Jgħid li illum għandha bilanċ ta' sitta u għoxrin elf, tmien mija u tlieta u ħamsin Ewro (€26,853) f'taxxa pura, l-ammont ta' erbat elef u ħamsin

Ewro (€4,050) f'penali u l-ammont ta' hmistax-il elf, tliet mija u erbgħin Ewro (€15,340) f'interessi.

F'kontinwazzjoni tax-xhieda tiegħu jgħid li fil-25 ta' Ottubru 2018, intbagħtet *15 day notice* lill-kumpanija in kwistjoni sabiex tħallas, li ngabret mir-reċipjent fit-30 ta' Ottubru 2018. Jispjega li sussegwentament intbagħtet ittra ufficjali fejn il-kumpanija ġiet avzata li għal snin ta' stima 2010 sa sena ta' stima 2017 kellha tagħti l-ammont ta' ħdax -il elf, mitejn u żewġ Ewro (€11,202) bħala taxxa, liema ittra ufficjali ħarġet fl-10 ta' Diċembru 2019 u ġiet notifikata fit-23 ta' Diċembru 2019. Jgħid li sa llum il-kumpanija għandha tagħti l-ammont ta' sitta u erbgħin elf, ħames mija u tmienja u tmenin Ewro (€46,588) liema ammont jinkludi l-imgħax. Jispjega li hemm proċeduri kriminali pendenti fil-konfront ta' Jesmond Falzon għal ħlas tat-taxxa u bolla għas-snin 2011 u 2012. Jikkonferma li d-diretturi tal-kumpanija huma personalment responsabbli għall-ħlasijiet tat-taxxa

In sostenn tax-xhieda tiegħu, ix-xhud ippreżenta s-segwententi dokumenti:

- **Dok JD1 u Dok JD1A** (fol 1591 u fol 1560): Dettalji tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited
- **Dok JD2** (fol 1593): Rendikont tal-bilanċi dovuti
- **Dok JD 3** (fol 1596): Avviz ta' Talba għall-Ħlas datata 25 ta' Ottubru 2018
- **Dok JD4** (fol 1597 u fol 1598): Prova li l-ittra Dok JD3 ingabret
- **Dok JD5** (fol 1599 u fol 1600): Ittra Ufficjali datata 10 ta' Diċembru 2019
- **Dok JD6** (fol 1601): Rendikont tat-Taxxa
- **Dok JD7** (fol 1602): Dettalji tal-Kumpanija FGS Construction Limited
- **Dok JD8** (fol 1603): Rendikont tat-Taxxa

Ikkunsidrat ulterjorment:

Illi mis-sottomissjonijiet tar-rikorrenti, il-Qorti tiset is-segwententi:

Fis-sottomissjonijiet tagħha, r-rikorrenti ssostni li l-intimat direttur kien jaf li l-kumpanija kienet fi stat ta' insolvenza u ma kienx hemm prospett xieraq li din tirkupra, dan ma għamel xejn biex inaqqas il-preġudizzju lill-kredituri tal-kumpanija llum xolta. Tikkontendi li wara s-sena finanzjarja li għalqet fil-31 ta' Diċembru 2009 ma ssottometta l-ebda kontijiet annwali lir-Registatur tal-Kumpaniji kif inhu obligat jagħmel skont il-liġi.

Oltre minn hekk, tgħid li naqas milli jħares l-obbligi tiegħu naxxenti mill-Artikolu 329A tal-Kap 386 sabiex il-kumpanija tibda' proċedura ta' rkupru jew mill-Artikolu 329B sabiex jinbeda xoljiment.

Issostni li skont l-*accounting records* tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited għas-sena li tagħlaq fil-31 ta' Diċembru 2009 meta kien hemm assi biżżejjed sabiex jiġħallsu l-kredituri kollha iżda minn dakinhar sad-data tax-xoljiment, il-kredituri komplew jiżdiedu u dan minkejja li l-intimat għadda l-inġenji u xi assi oħra tal-kumpanija lil xi kredituri biex jinqata' d-dejn. Oltre minn hekk, ippermetta li l-vetturi/l-inġenji jintużaw

minn ibnu Brandon Falzon għall-użu fil-kumpanija tiegħu bl-isem ta' Brand Projects Ltd.

Tikkontendi li l-intimat fil-vesti tiegħu ta' direttur arbitrarjament għażel li jhallas ċerti kredituri permezz ta' trasferimenti ta' vetturi u/jew inġenji oħra u b'hekk preġudika lill-kredituri li kellhom interessi superjuri għal dawk ta' kredituri oħrajn.

Ikkunsidrat ulterjorment:

L-Art 316 tal-Kap 386 tal-Liġijiet ta' Malta jgħid testwalment hekk:

(1) Id-disposizzjonijiet ta` dan l-artikolu japplikaw meta kumpanija tkun giet xolta u tkun insolventi u jkun jidher li persuna li kienet direttur tal-kumpanija kienet taf, jew kellha tkun taf qabel ix-xoljiment tal-kumpanija, li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħat tevita x-xoljiment minhabba l-insolvenza tagħha.

(2) Il-qorti, fuq ir-rikors tal-istralcjarju ta` kumpanija li għaliha japplika dan l-artikolu, tista` tiddikjara li persuna li kienet direttur kif imsemmi fis-subartikolu (1) tkun responsabbli li tagħmel pagament favur l-attiv tal-kumpanija kif il-qorti jidhrilha xieraq.

(3) Il-qorti ma għandhiex tilqa` rikors taht dan l-artikolu jekk tkun sodisfatta li l-persuna li kienet direttur kienet taf li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħet tevita x-xoljiment minhabba l-insolvenza tagħha u skont dan tkun hadet kull pass li kellha tiehu sabiex tnaqqas it-telf potenzjali għall-kredituri tal-kumpanija.

(4) Għall-finijiet tas-subartikoli (2) u (3), il-fatti li direttur ta` kumpanija għandu jkun jaf jew jaccerta ruhu minnhom, il-konkluzjonijiet li għandu jilhaq, u l-passi li għandu jiehu huma dawk li jkunu magħrufa jew accertati, jew li jintlahqu jew jittiehdu, minn persuna li b`mod ragonevoli tkun diligenti li jkollha kemm –

(a) it-tagħrif generali, hila u esperjenza li b`mod ragonevoli jkunu mistennija minn persuna li tmexxi l-istess funzjonijiet kif jitmexxew minn jew mogħtija lil dak id-direttur fir-rigward il-kumpanija ; kif ukoll

(b) it-tagħrif generali, hila u esperjenza li għandu d-direttur.

(5) Għall-finijiet ta` dan l-artikolu, direttur jinkludi persuna li skont id-direzzjoni jew istruzzjonijiet tagħha d-diretturi tal-kumpanija normalment jagixxu.

Fit-test bl-Ingliż, id-dispożizzjoni taqra hekk :-

(1) The provisions of this article shall apply where a company has been dissolved and is insolvent and it appears that a person who was a

director of the company knew, or ought to have known prior to the dissolution of the company that there was no reasonable prospect that the company would avoid being dissolved due to its insolvency.

(2) The court, on the application of the liquidator of a company to which this article applies, may declare the person who was a director referred to in subarticle (1) liable to make a payment towards the company's assets as the court thinks fit.

(3) The court shall not grant an application under this article if it is satisfied that the person who was a director knew that there was no reasonable prospect that the company would avoid being dissolved due to its insolvency and accordingly took every step he ought to have taken with a view to minimising the potential loss to the company's creditors.

(4) For the purposes of subarticles (2) and (3), the facts which a director of a company ought to know or ascertain, the conclusions which he ought to reach and the steps which he ought to take, are those which would be known or ascertained, or reached or taken, by a reasonably diligent person having both –

(a) the knowledge, skill and experience that may reasonably be expected of a person carrying out the same functions as are carried out by or entrusted to that director in relation to the company ; and

(b) the knowledge, skill and experience that the director has.

(5) For the purposes of this article, "director" includes a person in accordance with whose directions or instructions the directors of the company are accustomed to act.

Issa gja kellha l-opportunità tirrimmarka din il-Qorti diversament preseduta fil-każ **Riċevitur Uffiċjali fil-kapaċità tiegħu ta` stralċjarju tal-kumpanija Smart Malta ICT Limited [C-41884] skont digriet datat 30 ta' Marzu 2010 vs Steve Alamango (I.D. 201384M) u Geoffrey Farrugia (I.D. 366483M),**¹

*Jidher illi l-mudell ta` din id-disposizzjoni kien l-**Art 214 tal-Insolvency Act 1986** tar-Renju Unit, għalkemm il-leġislatur Malti ma ttrasportax fil-liġi tagħna d-disposizzjoni tal-liġi Ingliza fl-intier tagħha.*

*Għall-fini tad-deċiżjoni tal-lum, tajjeb li jiġi osservat illi l-**Art 316** jagħmel parti mill-Kapitolu V tal-Kap 386 li jittratta dwar reati qabel xoljiment jew waqt l-istralċ. Tajjeb jingħad ukoll li fil-każ tal-**Art 316** il-leġislatur ma stabilixxa l-ebda piena kriminali jekk jirriżulta ppruvat dak li tgħid id-disposizzjoni. Mhux hekk għamel il-legislatur fil-kaz tal-kummerċ bi frodi (**Art 315**) għaliex hemm*

¹ 61/2015JZM deċiża 30.05.2019

impona piena kriminali. L-istess għamel fil-każ ta` disposizzjonijiet oħra fl-istess kapitolu.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Issa, skont l-Art 316(1) tal-Kap 386, biex azzjoni bħal dik hawnhekk mistħarrġa tkun tista' tirnexxi, irid qabel jissussistu tlett rekwiżiti.

- i. *il-kumpanija tkun giet xolta u tkun insolventi;*
- ii. *l-intimat ikun il-persuna li kienet direttur tal-kumpanija; u,*
- iii. *id-direttur kien jaf jew kellu jkun jaf qabel ix-xoljiment tal-kumpanija, li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħat tevita x-xoljiment minhabba l-insolvenza tagħha.*

Fil-każ tal-lum jirriżulta ċar illi :

Il-kumpanija giet xjolta b'deċiżjoni ta' din il-Qorti tat-28 ta' April 2016 u aktar minn hekk, illi l-kumpanija kienet insolventi.

Mhux kontestat illi l-intimat Jesmond Falzon kien l-uniku direttur ta' F.G.S. Construction Limited.

Jibqa' għalhekk illi jiġi evalwat it-tielet rekwiżit – ċjoè, jekk id-direttur, hawnhekk intimat, kienx jaf jew kellux ikun jaf, qabel ix-xoljiment, illi ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħet tevita x-xoljiment minhabba l-insolvenza tagħha.

Issa, l-Artikolu 136A tal-Kap 386 jistabbilixxi d-dmirijiet ġenerali ta' diretturi ta' kumpanija, u jistabbilixxi prinċipju importantissimu fis-sens illi **kull direttur ta' kull kumpanija għandu l-obbligu li jaġixxi b'onestà u bona fide fl-aħjar interessi tal-kumpanija.**

Kif espress fil-każ **Howard vs Herrigel** [1991(2) SA 660 (A)]:

At common law, once a person accepts appointment as a director, he becomes a fiduciary in relation to the company and is obliged to display the utmost good faith towards the company and in his dealings on its behalf. That is the general rule and its application to any particular incumbent of the office of director must necessarily depend on the facts and circumstances of each.

Il-Qorti tqis, kif ġja stabbilit bil-ġurisprudenza tagħha, illi għar-rigward tat-tielet rekwizit, trid issir il-prova dwar jekk:

- i. id-direttur kienx jaf illi l-kumpanija kienet tinsab fi stat ta' insolvenza;
- ii. id-direttur kellux ikun jaf *a priori* illi ma kienx hemm prospett xieraq illi l-kumpanija tevita x-xoljiment tagħha minħabba insolvenza.

Qabel xejn, il-Qorti tirreferi għas-sub-inċiż (3) tal-Artikolu 316, minn fejn jirriżulta illi l-liġi timponi fuq din il-Qorti, mingħajr ma tħallilha ebda diskrezzjoni, illi rikors bħal dan odjern għandu jiġi miċħud jekk hi tkun sodisfatta illi l-konvenut *kien jaf li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħet tevita x-xoljiment minħabba l-insolvenza tagħha u skont dan tkun hadet kull pass li kellha tiehu sabiex tnaqqas it-telf potenzjali għall-kredituri tal-kumpanija.*

Dwar dan, il-Qorti tqis dak illi ħja qalet fil-provvediment tagħha tat-28 ta' April 2016 meta ntqal appuntu hekk:

Pero` mhuwiex accettabbli għal din il-Qorti illi socjeta` kummercjali bhal dik intimata tumilja ruha b`mod illi litteralment "tiddobba" u thalli lil kull min jafdha b`xiber imnieher kif ighid ben tajjeb l-ilsien Malti.

B'danakollu, il-Qorti trid tevalwa dak kontenut fis-sub-artikolu (4) tal-Artikolu 316, u għalhekk tqis illi meta hija tagħmel apprezzament ta' dak li għamel jew ma għamilx direttur ta' kumpanija, f'dan il-każ, il-konvenut, fl-isfond taċ-ċirkostanzi illi għandna quddiemha, hija trid teżamina jekk:

- (a) il-fatti li l-konvenut kellu jkun jaf jew jaċċerta ruħu minnhom,
- (b) il-konkluzjonijiet li l-konvenut kellu jilħaq u
- (c) il-passi li kellu jieħu

humiex dawk li jkunu magħrufa jew aċċertati, jew li jintlaħqu jew jittieħdu, minn persuna li b'mod raġonevoli tkun diliġenti li jkollha.

U f'dan is-sens għandu jitqies (a) it-tagħrif ġenerali, ħila u esperjenza li b'mod raġonevoli jkunu mistennija minn persuna li tmexxi l-istess funzjonijiet kif jitmexxew minn jew mogħtija lil dak id-direttur fir-rigward il-kumpanija, u (b) t-tagħrif ġenerali, ħila u esperjenza li għandu d-direttur.

Huwa stabbilit illi **dawn il-kwalitajiet huma kumulattivi u mhux alternattivi għal xulxin.**

Ikkunsidrat Ulterjorment:

In kwantu għall-provi illi kien jinħtieġ iġib l-attur f'dawn il-proċeduri, il-Qorti tqis illi filwaqt illi f'każ ta' *fraudulent trading* jeħtieġ issir il-prova illi direttur kellu intenzjoni

frawdolenti, fil-każ ta' *wrongful trading*, bħal dak odjern, mhux meħtieġa din il-prova. Għall-fini tal-prova ta' kummerċ ħażin, jissussistu t-test soġġettiv u dak oġġettiv.

Andrew Keay u Peter Walton fil-ktieb **Insolvency Law Corporate and Personal**² igħidu:

The objective test provides that in the course of assessing a claim made against a director courts must consider what a director ought to know or ascertain, the conclusions which ought to be reached and the steps which the director ought to take and evaluate and whether the steps the director took were those which a reasonably diligent person would have taken.

The reasonably diligent person who is used here is one who has the general knowledge, skill and experience that may reasonably be expected of a person who carries out the same functions as are carried out by the director subject to proceedings.

The provision then goes on to introduce the subjective element by referring to things that are specific to the respondent director, namely his or her general knowledge, skill and experience.

It must not be thought that these two tests, in any way lessen the responsibility of a director who is not very experienced and who does not have the knowledge of the reasonable director. Every director must not only meet the standard relevant to his or her experience, but also the standard of a reasonably diligent director. Where persons are given specific, specialized roles, such as the 'sales director' or 'finance director', then special skills must be expected of that person. ... The upshot is that a director's efforts, or lack thereof, will be assessed in conjunction with the two tests, and the director has to attain the higher of the standards set by the tests.

The consequence is that where directors attain the standard of a reasonable person who undertakes their functions in relation to their companies, but they fail to conduct themselves in such ways as would be expected of persons with their knowledge, skill and experience, they could be held liable under section 214.

Likewise, if directors act according to the standards of their knowledge, skill and experience, but they fail to have conducted themselves accordingly to how a reasonable person would have conducted himself or herself, they will be liable.

² (4th Edition, Lexis Nexis, pg. 657)

Fil-każ ta' **Grant & Anor v Ralls & Ors (Re Ralls Builders Ltd [2016] EWHC 234)**, Snowden J osserva illi:

Whilst the question of whether a director knew that there was no reasonable prospect of the Company avoiding an insolvent liquidation is a question of (subjective) test, the question of whether the director ought to have concluded that this was so is an objective question. In that respect, section 214 (4) of the 1986 Act provides that the facts which the director ought to know, the conclusions which he ought to reach, and the steps which he ought to take, are those which would be known, reached or taken by a reasonably diligent person having the general knowledge, skill and experience that may reasonably be expected of a person carrying out the same functions as those of the director, and the general knowledge, skill and experience that that director in fact has.

Għandha għalhekk tvinċi l-preżunzjoni, minkejja nuqqas ta' regolamenti jew linji gwida ta' preparazzjoni jew taħriġ neċessarju, illi kull direttur għandu bħala *minimum*, grad bażiku ta' għarfien, ħila u esperjenza. Kieku ma jkux hekk, kieku kull min jidhol għar-responsabbiltà (mhux leggera) ta' direttur ta' kumpanija kummerċjali, ma jkunx kontabbli, partikolarment lejn soċji, lejn terzi u b'mod ġenerali, lejn l-añjar andament tan-negozju illi kumpanija kummerċjali tkun intiza illi tidhol fih.

Fil-każ **Produce Marketing Consortium Ltd [1989] 5 BCC**, Knox J osserva illi:

... the requirement to have regard to the functions to be carried out by the director in question, in relation to the company in question, involves having regard to the particular company and its business. It follows that the general knowledge, skill and experience postulated will be much less extensive in a small company in a modest way of business, with simple accounting procedures and equipment, than it will be in a large company with sophisticated procedures.

Nevertheless, certain minimum standards are to be assumed to be attained. Notably there is an obligation laid on companies to cause accounting records to be kept which are such as to disclose with reasonable accuracy at any time the financial position of the company at that time (Companies Act 1985, s 221(1) and (2)(a)).[1] In addition directors are required to prepare a profit and loss account for each financial year and a balance sheet as at the end of it (Companies Act 1985, s 227(1) 38 and (3)).[2] Directors are also required, in respect of each financial year, to lay before the company in general meeting copies of the accounts of the company for that year and to deliver to the registrar of companies a copy of those accounts ...

The knowledge to be imputed in testing whether or not directors knew or ought to have concluded that there was no reasonable prospect of the

company avoiding insolvent liquidation is not limited to the documentary material actually available at the given time. This appears from s. 214(4) which includes a reference to facts which a director of a company ought not only to know but those which he ought to ascertain, a word which does not appear in subs. (2)(b). In my judgment this indicates that there is to be included by way of factual information not only what was actually there but what, given reasonable diligence and an appropriate level of general knowledge, skill and experience, was ascertainable.

Jeħtieġ illi l-grad ta' għarfien jitqies fid-dawl tal-operat ġenerali tal-kumpanija. Għalhekk il-Qorti għandha tagħmel l-apprezzament tagħha, wara li tkun qieset il-każ fuq il-merti tiegħu.

Fil-Palmer's Corporate Insolvency Law (Sweet and Maxwell, Vol. 1, pg. 1256), kien osservat hekk:

The court is thus required to arrive at a conclusion as to the appropriate conduct and acumen of a hypothetical person assuming him to have possessed in combination the levels of general knowledge, skill and experience which objectively he ought to have possessed in view of the position held.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Illi sec 214 tal-Insolvency Act 1986 Ingliża titlob mill-istralċjarju illi jiddetermina ż-żmien partikolari meta d-diretturi kellhom ikunu jafu illi ma kienx hemm prospett xieraq illi jkun evitat ix-xoljiment tal-kumpanija minħabba inabilità tagħha li tħallas id-djun tagħha. Kif ġja ritenut drabi oħra - mhijiex meħtieġa data preċiża, izda biżżejjed tkun approssimattiva u li tkun tirrifletti żmien meta kien evidenti li l-kumpanija kienet insolventi.

Meta l-leġislatur addotta dan it-test fl-Art 316 tal-Kap 386 għażel illi jagħti interpretazzjoni aktar wiesgħa għar-rekwiżit taż-żmien tant li ma ttrasportax il-frażi “*at some time before the commencement of the winding up of the company*” li tirriżulta f' Sec 214 tal-Insolvency Act 1986.

Il-Qorti tqis għalhekk illi l-istralċjarju ma kienx obligat għalhekk illi jindika żmien partikolari minn meta d-direttur kellu jkun edott mill-fatti illi x-xoljiment ikun sar inevitabli.

Ikkunsidrat Ulterjorment:

Illi fl-udjenza tal-25 ta' Gunju 2020, il-konvenut gie dikjarat fi stat ta' kontumacċja u fil-fatt ma ressaq ebda provi f'dawn il-proċeduri. Issa, kif stabbilit, fi proċediment promoss

abbażi tal-Art 316 tal-KAP 386 b'hal ma hu dan, direttur jista' biss iressaq difiża waħda, - dik li juri li mindu sar jafu li l-kumpanija kienet tinsab fi stat ta' insolvenza, huwa ħa kull prekawzjoni possibbli sabiex inaqqsu telf potenzjali għall-kredituri. Il-piż ta' din il-prova tinkombi fuq id-direttur konvenut.

Ukoll, il-Qorti trid teżamina jekk kienx hemm prospett xieraq illi jiġi evitat xoljiment min'habba insolvenza. Dan l-eżami jrid jieħu in konsiderazzjoni numru ta' fatturi b'hal pressjoni mill-kredituri, nuqqas ta' likwidità, nuqqas ta' sostenn finanzjarju, telf ta' xogħol u kuntratti, diffikultà illi l-kumpanija titħallas mingħand id-debituri tagħha fost oħrajn. L-Art 316 ma joffrix linji gwida dwar prekawzjonijiet li huma mistennija jittieħdu u li jistgħu jkunu aċċettabbli u tħalli għalhekk fid-diskrezzjoni tal-Qorti illi tagħmel l-evalwazzjonijiet tagħha.

Andrew Keay u Peter Walton, Insolvency Law Corporate and Personal³, op cit., igħidu hekk:

The critical issue is what constitutes 'every step?' It is not possible to formulate a list of steps that can be guaranteed to save directors from liability; it will be a matter solely for court discretion. However, seeking and putting into effect the advice of appropriate professionals might constitute a fair approach to take as there are cases that indicate that courts may take into account the fact that the directors have taken professional advice (Re Hawkes Hill Publishing Co Ltd (...); Re Ralls Builders Ltd (...)). But it must be emphasized that doing this or taking other actions will not necessarily provide a good defence. It will very much depend on the circumstances and the view that a court takes of what has been done."

Andrew Muscat, Principles of Maltese Company Law⁴ (MUP : 2007) jikteb hekk:

An essential feature of the wrongful trading provisions is that liability is attracted not by mismanagement leading the company to insolvency, but by the failure – “when the writing is on the wall” - to take appropriate steps to minimize the potential loss to creditors. This area of law therefore scrutinises, and penalises, only such conduct as takes place after the time when the director realises or ought to have realised that there was no reasonable prospect of the company avoiding dissolution due to its insolvency.

Il-Qorti tagħmel referenza **Rubin vs Gunner⁵**, fejn il-kumpanija in kwistjoni kienet kostitwita u bdiet topera f'Diċembru 1996. Bejn iż-żmien meta giet inkorporata u l-bidu

³ paġ 660

⁴ paġ 284

⁵ [2004] EWHC 316 (Ch), [2004] BCC 684), The Rod Gunner Organisation Limited ("RGO")

tal-1998, RGO dejjem ħadmet b'telf. Lejn it-tmien tal-1997, RGO bdiet diskussjonijiet sabiex tikseb finanzjament. Il-ftehim intlaħaq fl-1998. RGO komplet topera u *man mano* komplet tkabbar id-dejn tagħha.

Fid-deċiżjoni tiegħu f'dan il-każ, Ethernon J qal hekk:

I accept the Respondents' analysis of the position during this period. In short, I find that, although RGO was insolvent by April 1998, the Respondents had a genuine and reasonable belief, during the period prior to 15 October 1998 (albeit diminishing substantially in reasonableness from the end of September 1998), that Mr Stables would provide sufficient funding for RGO to avoid the company going into insolvent liquidation.

Lewison J, fil-każ in re **Hawkes Hill Publishing Co. Ltd.** ([2007] BCC 937) għamel din l-osservazzjoni:

It is important at the outset to be clear about the relevant question. The question is not whether the 42 directors knew or ought to have known that the company was insolvent. The question is whether they knew or ought to have concluded that there was no reasonable prospect of avoiding insolvent liquidation.

Fil-każ **C S Holidays Ltd** [1997] 1 WLR, Chadwick J osserva hekk:

The companies' legislation does not impose on directors a statutory duty to ensure that their company does not trade while insolvent; nor does that legislation impose an obligation to ensure that the company does not trade at a loss. Those propositions need only to be stated to be recognised as self-evident. Directors may properly take the view that it is in the interests of the company and of its creditors that, although insolvent, the company should continue to trade out of its difficulties. They may properly take the view that it is in the interests of the company and its creditor that some loss-making trade should be accepted in anticipation of future profitability. They are not to be criticised if they give effect to such law.

Fil-każ **Ralls Builders Ltd** op. cit. ingħad:

*As an initial observation, it is important to note that the fact that a company is insolvent (on a balance sheet or cash-flow basis) and carried on trading does not mean that a director even one with knowledge of that fact – will be liable for wrongful trading if the company fails to survive. Many companies show a balance-sheet deficit from time to time, but nevertheless have every real prospect of trading out of that position or otherwise recovering from the deficiency and thereby avoiding an insolvent liquidation. (See also **BNY Corporate Trustee Services Limited vs Eurosail**). Likewise, trading companies often suffer cash flow difficulties and fail to pay their creditors on time, but are able to overcome that cash-flow insolvency*

by (for example) selling an asset or raising external finance on the security of their assets.

Terġa' ssir referenza għall-insenjament ta' Lewison J fil-kaz ta' **Hawkes Hill** (op. cit.) fejn ingħad:

Accepting as I do that the directors ought to have known that the company was insolvent, it still leaves open the question: did they know (or ought to have concluded) that there was no reasonable prospect that the company would avoid an insolvent liquidation? The answer to this question does not depend on a snapshot of the company's financial position at any given time; it depends on rational expectations of what might hold. But directors are not clairvoyant and the fact that they fail to see what eventually comes to pass does not mean that they are guilty of wrongful trading.

...

Of course it is easy with hindsight to conclude that mistakes were made. An insolvent liquidation will almost always result from one or more mistakes. But picking over the bones of a dead company in a courtroom is not always fair to those who struggled to keep going in the reasonable (but ultimately misplaced) hope that things would get better."

Prof. Andrew Muscat, fil-ktieb tiegħu **Principles of Company Law** (op. cit.)⁶ igħid :-

Liability for wrongful trading is not attracted by mismanagement or by undercapitalised incorporation, but by the failure to take appropriate steps to minimise the potential loss to creditors after insolvency becomes inevitable. Because the remedy penalises only conduct taking place after the time when insolvency is inevitable, the wrongful trading provisions are wholly ineffective to impose liability on the majority shareholder or the holding company merely for having set up an undercapitalised company.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Ir-rikorrenti qed titlob illi jekk kemm-il darba l-Qorti tiddikjara illi l-intimat wettaq kummerċ ħazin *ai termini* tal-Art 316 tal-Kap 386, huwa jiġi wkoll ikkundannat jagħmel ħlas kapitali inter alia favur l-attiv ta' F.G.S. Construction Limited f'ammont li għandu jiġi determinat minn din il-Qorti.

F'dan il-kuntest tqum il-kwistjoni tal-għamla ta' responsabbiltà illi għandu jkollhom id-diretturi.

⁶ paġ. 279-280

Fid-deċiżjoni li tat fit-12 ta' Ottubru 2007 fil-kawża **Valle Del Miele Limited vs Wallace Fino et**, din il-Qorti diversament presjeduta qalet hekk:

Kif intwera, is-soċjeta` attrici qed titlob li d-diretturi tal-kumpanija Price Club Operators Ltd, jiġu dikjarati personalment responsabbli għall-għemilhom lejn is-soċjeta` attrici.

*Il-ligi tal-kumpaniji, pero`, ma tipprovdi għall-kaz ta` responsabbilita` illimitata tal-azzjonisti jekk mhux fil-kaz ta` fraudulent jew wrongful trading. Fil-fatt dak li qed tallega s-socjeta` attrici jista` jinkwadra ruħu taħt fraudulent jew wrongful trading, u dana peress li qed tallega li d-diretturi tal-kumpanija għamlu żmien joperaw meta kellhom kumulu ta` debiti li kienu jafu li ma setgħux iħallsu. Għalkemm l-agir lamentat jista` jwassal għal dikjarazzjoni ta` responsabilita` personali tad-diretturi, tali responsabilita` personali tista` tigi dikjarata biss waqt li l-kumpanija tkun fi proċess ta` stralċ, u dana a tenur tal-artikolu 315 u 316 tal-imsemmi Kap. 386. Il-ligi tal-kumpaniji, li hi ligi speċjali li tirregola l-kumpaniji u l-uffiċċjali tagħha, ma tipprovdi rimedji ohra kontra allegat abbuz tad-diretturi, u meta istitut hu regolat b`ligi speċjali, mhux leċitu li ssir riferenza għal xi prinċipju ġenerali tad-dritt. Hu minnu li, b`mod ġenerali, minn jabbuza bid-drittijiet mogħtija lil jista` jkun passibbli għal danni, izda meta istitut hu regolat b`ligi speċjali, hi biss dik il-ligi li għandha tigi kkunsidrata għal-fini ta` responsabilita` tal-partijiet u tar-rimedji mogħtija – “specialia generalibus derogant” (ara, fil-kaz tal-istitut tal-bejgh, l-applikazzjoni ta` dan l-istess prinċipju fil-kawża “**Scifo Diamantino vs Meridian Enterprises Co. Ltd**”, deciza minn din il-Qorti fit-13 ta` Frar, 2003). F`dan il-kaz, il-ligi speċjali rregolat kif u meta diretturi jistgħu jinstabu responsabbli personalment għad-djun tal-kumpanija tagħhom, u hi biss fil-limiti ta` dak provdut f`dik il-ligi speċjali li r-rimedji jridu jinstabu.*

Fid-deċiżjoni li tat fil-21 ta` Marzu 2011 fil-kawża **G. Molton Company Limited vs Dr. Raymond Borg et** il-Qorti tal-Magistrati (Malta) qalet hekk:

“Relazzjonijiet u agir ta` socjetajiet u relazzjonijiet u agir ta` membri, ufficjali jew rapprezentanti ta` socjeta` huma regolati bl-Att dwar il-Kumpaniji, Kap.386 tal-Ligijiet ta` Malta. L-unici zewg istanzi fejn din il-Ligi tipprovi għall-kaz ta` responsabilita` illimitata u diretta ta` azzjonisti u rapprezentanti ta` socjeta` huma dawk ta` fraudulent trading u wrongful trading, kontemplati fl-Artikolu 315 u fl-Artikolu 316 ta` l-Att ... Mill-mod kif giet impostata l-azzjoni attrici hu evidenti li ssocjeta` attrici qed tagixxi kontra Dr. Raymond Borg LL.D. u martu u Salvu Loreto sive Silvio Borg u martu f`isimhom personali għaliex l-imsemmija Dr. Raymond Borg LL.D. u Salvu Loreto sive Silvio Borg bhala rapprezentanti tas-socjeta` Alufinish Limited allegatament agixxew bi frodi tad-drittijiet tas-socjeta` attrici. In effetti fir-Rikors promotur is-socjeta` attrici titlob li l-konvenuti f`isimhom personali jigu kkundannati jhallsuha is-somma ta` €7,607.97 in

bazi għall-premessa li l-imsemmija somma giet negozjata f'isem is-socjetà Alufinish Limited (C-25894) izda dan sar bi frodi tad-drittijiet tas-socjetà attrici peress illi l-intimati Dr. Raymond Borg u huh Salvu Loreto sive Silvio Borg bhala rapprezentanti stajtu tkunu tafu li s-socjetà Alufinish Limited ma kienetx f'posizzjoni li tonora l-obbligazzjonijiet tagħha.

Fil-fehma tal-Qorti dak allegat mis-socjetà attrici jista` jwassal, kemm-il darba jkun debitament ippruvat, għal dikjarazzjoni ta` responsabilità personali tar-rapprezentanti tas-socjetà Alufinish Limited, izda kif gustament inghad mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fis-sentenza fl-ismijiet **Valle Del Miele Limited v. Wallace Fino et pro et noe**, Citaz. Nru. 1903/01TM deciza mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fit12 ta` Ottubru 2007, tali responsabilità personali tista` tigi dikjarata biss waqt li il-kumpanija tkun fi process ta` stralc, u dana a tenur ta` l-Artikoli 315 u 316 ta` l-imsemmi Kap.3865. Il-Ligi tal-kumpaniji, li hi ligi specjali li tirregola l-kumpaniji u l-ufficjali tagħha, ma tipprovdix rimedji ohra kontra allegat abbuz tad-diretturi, u meta istitut hu regolat b`ligi specjali, mhux lecit u li ssir riferenza għal xi principju generali tad-dritt. Hu minnu li, b`mod generali, min jabbuza bid-drittijiet mogħtija lilu jista` jkun passibbli għal danni, izda meta istitut hu regolat b`ligi specjali, hi biss dik il-ligi li għandha tigi kkunsidrata għal-fini ta` responsabilità tal-partijiet u tar-rimedji mogħtija – specialia generalibus derogant ... F`dan il-kaz, il-ligi specjali rregolat kif u meta diretturi jistghu jinstabu responsabbli personalment għad-djun tal-kumpanija tagħhom, u hi biss fil-limiti ta` dak provdut f`dik il-ligi specjali li r-rimedji jridu jinstabu (**Brian Theuma v. Chris Cachia pro et noe**, Citaz. Nru. 537/03TM deciza mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fl-14 ta` Ottubru 2004; **Hi-Timber Company Limited v. Joseph Baldacchino et**, Citaz. Nru. 294/02TM deciza mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fil-15 ta` Dicembru 2005).

L-import ta` l-insenjament enuncjat f`dik is-sentenza huwa car : għad illi kreditur jista` jottjeni dikjarazzjoni ta` responsabilità ta` rapprezentanti ta` socjetà debitrice għad-dejn ta` dik is-socjetà, hu jista` jagħmel dan biss fil-limiti ta` dak provdut fil-Kap. 386 tal-Ligijiet ta` Malta, u senjatament fil-kuntest ta` procediment ta` stralc ta` socjetà u ta` dak provdut fl-Artikoli 315 u/jew 316 ta` l-imsemmi Kapitolu tal-Ligi. Dan il-principju huwa guridikament korrett għaliex kif osservat mill-awtrici Brenda Hannigan fil-ktieb tagħha "Company Law" (Butterworths, Edition 2003, pagna 837; **Brian Theuma v. Chris Cachia pro et noe**, Citaz. Nru. 537/03TM deciza mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fl-14 ta` Ottubru 2004; **Hi-Timber Company Limited v. Joseph Baldacchino et**, Citaz. Nru. 294/02TM deciza mill-Prim` Awla tal-Qorti Civili fil-15 ta` Dicembru 2005; **Valle Del Miele Limited v. Wallace Fino et pro et noe**, Citaz. Nru. 1903/01TM deciza fit12 ta` Ottubru 2007) dwar il-posizzjoni fil-Ligi Ingliza, li hija il-ligi fuq liema giet addatata l-ligi nostrali dwar il-kumpaniji, in addition to the formal processes of dealing with the insolvent company, whether through

liquidation, administration, etc, the collapse of the company is also the time when the conduct of the directors (and officers) of the company will be reviewed.

*Mill-Kap.386 tal-Ligijiet ta` Malta oltre li jirrizulta li rimedju dirett fil-konfront ta` rapprezentant tas-socjeta` huwa disponibbli biss fil-kuntest ta` procediment ta` stralc ta` socjeta`, jirrizulta wkoll li kemm il-procedura ghall-istralc ta` socjeta` kif ukoll il-konsegwenti azzjoni ghal rimedji fil-konfront ta` rapprezentant ta` dik is-socjeta` – bhal ad ezempju r-rimedju fil-kaz ta` fraudulent trading jew wrongful trading – jistghu jigu istitwiti biss quddiem il-Prim` Awla tal-Qorti Civili.” (ara wkoll is-sentenza ta` din il-Qorti diversament presjeduta tas-27 ta` Gunju 2006 fil-kawza **fl-ismijiet Alf. Mizzi & Sons (Marketing) Limited vs Unifoods Limited et**)*

Dwar in-natura tat-talba avanzata mir-rikorrent, fis-sentenza li tat il-Qorti tal-Appell fit-18 ta' Lulju 2017 fil-kawza **Ričevitur Uffiċjali vs Steve Alamango et** saret distinzjoni bejn azzjoni għal danni u azzjoni skont il-Kap 386.

L-attur, f' isem is-socjeta` issa fi stralc, mhux qed jitlob hlas ta` danni fis-sens li tiftiehem din il-frazi fl-ordinament guridiku Malti. L-attur qed jitlob li l-konvenuti jikkompensaw lill-istess socjeta` talli, konsegwenza tal-agir taghhom, din spiccat b`passiv li jissupera l-attiv. Azzjoni normali ta` danni tista` tintalab minn kull vittma, anke jekk huwa jkollu assi personali bizzejjed biex ihallas kull dejn li ghandu. F`din l-azzjoni, il-kontribuzzjoni tista` tintalab biss meta l-passiv jissupera l-attiv, u tintalab precizament bi skop li jithallsu d-djun tal-kumpanija. L-iskop u n-natura taz-zewg azzjonijiet huma differenti. Din l-azzjoni ma hijjex wahda ghad-danni per se, izda biex id-direttur responsabbli jaghmel pagament favur l-attiv tal-kumpanija, u dan fl-interess tal-kumpanija u biss meta din tkun waqfet topera. Kif intqal fil-ktieb “Farrars` Company Law” (pagna 739) li ghalih saret anke referenza mill-appellant Farrugia:

“Once liability is established, the extent of any contribution to the company assets is a matter for the court`s discretion and the aim here is primarily compensatory rather than penal to ensure that any depletion of the assets attributable to the period of wrongful trading is made good.”

L-iskop ta` din il-kontribuzzjoni hija, biex nghidu, “to balance the books”, u mhux bhala kumpens ghad-danni kkagunati. Tnaqqis li ssofri socjeta` fil-bilanc taghha, ma hux danni, izda zbilanc li, f`kaz ta` kummerc hazin, u f`kaz biss ta` stralc tas-socjeta`, irid jaghmel tajjeb ghalih id-direttur responsabbli. Diment li s-socjeta` tkun ghadha topera, dan l-izbilanc fil-kotba tal-kumpanija ma jitqiesx “danni” li xi hadd ikun irid jaghmel tajjeb ghalih, izda parti mill-operazzjoni tan-negozju, xi kultant indotta volontarjament ghall-fini ta` beneficcju fiskali. L-izbilanc, ghalhekk mhux “hsara” fis-sens tal-Artikolu 2153 imsemmi, izda nuqqas ta` parita` bejn l-attiv u passiv li thalla jipperdura meta d-direttur kien jaf jew seta` kien jaf

li dak l-istat ta` insolvenza ma kienx realistikament possibbli li jitwarrab...t-talba hi fl-interess tal-attiv tal-kumpanija issa fi stadju ta` stralc, u r-relazzjoni guridika hija bejn l-istess kumpanija u d-diretturi – il-kredituri, f`dan l-istadju, ma humiex involuti fl-azzjoni.

Dwar il-kumpens illi għandu jingħata fl-ambitu ta' kawża bħal dik tal-lum, fil-każ **Produce Marketing Consortium Ltd**, op cit., Knox J jgħid hekk:

In my judgment the jurisdiction under s. 214 is primarily compensatory rather than penal. Prima facie the appropriate amount that a director is declared to be liable to contribute is the amount by which the company's assets can be discerned to have been depleted by the director's conduct which caused the discretion under subs. (1) to arise. But Parliament has indeed chosen very wide words of discretion and it would be undesirable to seek to spell out limits on that discretion ...

Id-dispożizzjoni tal-Art 316(2) tal-Kap 386 huwa analogu għal-liġi Ingliża. Għalhekk din il-Qorti tqis illi għandhom japplikaw l-istess prinċipji.

Huwa interament fid-diskrezzjoni tal-Qorti x'ammont għandu jiġi likwidat. L-ammont għandu jiġi kalkolat a bażi għat-telf li garrbet il-kumpanija u mhux skont it-telf subit mill-kredituri. Tajjeb jingħad ukoll illi l-ammont likwidat għandu jiġi distribwit *pari passu* bejn il-kredituri.

Fi proċeduri ta' din ix-xorta l-istralċjarju jkun qiegħed jaġixxi fl-interessi ġenerali tal-kredituri kollha u għalhekk ebda kreditur tal-kumpanija m'għandu jgawdi minn xi vantaġġ fuq kreditur ieħor. Dan il-prinċipju jgħodd ukoll fil-konfront tal-kredituri privileġġjati.

Il-Qorti m'għandha xejn x'izzid mal-ġurisprudenza ċitata, ħlief li tagħmilha tagħha.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Ir-riżoluzzjoni tal-vertenza odjerna ssib il-punt kruċjali tagħha fl-agir tad-direttur fil-mument meta rriżulta illi x-xoljiment kien inevitabbli minħabba stat ta' insolvenza. Il-fattur determinanti mhuwiex jekk id-direttur intimat kienx jaf li x-xoljiment kien inevitabbli.

Jista' jagħti l-każ ukoll illi d-direttur jkun mexa b'tali mod u manjiera fejn waqt illi jnaqqas l-esposizzjoni tal-kredituri għal aktar sogru, ikompli għaddej bin-negozju forsi anke sabiex jirkupra id-debiti u jissalda l-pendenzi.

Fil-proċediment tal-lum huwa evidenti illi d-diffikultajiet tal-kumpanija bdew madwar is-snin 2010 u 2011, meta għal xi raġuni, x'aktarx għax il-kumpanija kienet qed issib diffikultà tiġbor il-pagamenti dovuti lilha, bdiet ma tħallasx lill-kredituri tagħha. Huwa evidenti wkoll mix-xhieda li din ma kinitx l-ewwel darba li l-kumpanija sabet ruħha f'din

it-tip ta' diffikultà ta' nuqqas ta' *cashflow* u dana stante li anke ħallset kontijiet permezz ta' xogħol u proprjetà minflok fi flus kontanti.

Il-Qorti tinnota li l-intimat direttur Jesmond Falzon baqa' kontumaci f'dawn il-proċeduri u b'hekk il-Qorti tiddeduċi li ma kellu l-ebda interess li jressaq il-provi tiegħu f'dawn il-proċeduri fis-sens li jagħti prova li hu, fl-irwol tiegħu ta' direttur, għamel dak kollu li seta' sabiex jissalvagwardja l-interessi tal-kredituri.

Anzi, din il-Qorti, mix-xhieda mressqa mir-rikorrenti tifhem li Jesmond Falzon beda jmur minn *supplier* għall-ieħor minħabba li kull wieħed minnhom beda jirrifjuta li jissupplixxih minħabba n-nuqqas ta' ħlas. Oltre minn hekk, din il-Qorti tinnota wkoll li l-kumpanija F.G.S. Construction Limited, tramite appuntu Jesmond Falzon bħala l-unika direttur tagħha kienet kontumaci wkoll fil-proċeduri tax-xoljiment tal-istess soċjetà. B'hekk anke hemmhekk l-intimat ma kellu l-ebda interess li jiddefendi l-interessi tiegħu.

Il-Qorti tqis illi mix-xhieda mressqa u mhux kontradetti, jirrizulta illi flok ifittex għajnuna, kien dejjem jitlob aktar żmien biex is-soċjetà F.G.S. Construction Limited tagħmel il-pagamenti minnha dovuti. Anzi, jirrizulta inkontestat illi huwa qatt ma ta x'wieħed jifhem illi kien hemm problema, u nonostante dan, jirrizulta illi kien hemm żmien meta beda jopera f'isem it-tifel. B'hal donnu ried illi jevita l-problema ta' insolvenza li kien fiha mhux billi jaffrontaha fl-aħjar interess tal-kumpanija u l-kredituri, imma billi jaħbiha u jagħti impressjoni oħra mir-realtà li kien qed jaffaċċja.

Anke jekk għal grazzja tal-argument Jesmond Falzon ma setax jagħraf li x-xoljiment kien inevitabbli, ċertament bħala bniedem f'negozju kien qiegħed jintebaħ li qiegħed isib diversi bibien magħluqa minħabba n-nuqqas ta' ħlas min-naħa tiegħu. Tant hu hekk, illi ħa miżuri kif deherlu hu imma ċertament mhux kif kien minnu mistenni. U għalhekk, din il-Qorti tqis li l-intimat kien f'pożizzjoni li raġonevolment seta' jintebaħ li l-kumpanija kienet fi stat inevitabbli ta' xoljiment minħabba stat ta' insolvenza.

Stabbilit dan, u stabbilit ukoll il-fatt li Jesmond Falzon ma ressaq ebda prova li b'xi mod turi li la darba kien f'dak l-istat ħa azzjoni sabiex jissalvagwardja l-interess tal-kredituri, il-Qorti jeħtieġ tqis il-komportament ta' Jesmond Falzon fl-aħħar snin li kienet attiva l-kumpanija.

Jirrizulta minn diversi xhieda li mhux talli Jesmond Falzon ma ħa l-ebda azzjoni sabiex jissalvagwardja l-interessi tal-kredituri, talli għażel minn fost l-istess kredituri sabiex ħallas ċertu kredituri u mhux oħrajn. Il-Qorti tagħmel referenza għax-xhieda mogħtija mir-rappreżentanti tas-soċjetà **Vassallo Concrete Services** minn fejn jirrizulta li l-flus dovuti lill-imsemmija soċjetà tħallsu permezz tal-għotja ta' vann, li jidher li ma kienx fil-fatt jappartjeni lis-soċjetà F.G.S. Limited, iżda din il-Qorti ma tistax tkun ċerta dwar dan minħabba li rendikont tal-assi tas-soċjetà F.G.S. Limited la ġie komunikat lill-istralċjarju u b'konsegwenza ta' dan lanqas ma ġie pprezentat lil din il-Qorti. Il-Qorti tinnota wkoll li din il-Qorti, diversament preseduta, fis-sentenza tagħha ta' xoljiment ukoll kienet irrimarkat dwar dan u minkejja dan l-intimat baqa' inadempjenti u ma kkollabora bl-ebda mod mal-istralċjarju.

Għalhekk din il-Qorti m'għandha l-ebda dubju li r-rekwiżiti tal-Artikolu 316 tal-Kap 386 tal-Liġijiet ta' Malta huma ben sodisfatti u għalhekk ser tgħaddi biex tiddikjara lill-intimat Jesmond Falzon bħala responsabbli li jagħmel pagament favur l-attiv tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited.

Ikkunsidrat ulterjorment:

Ir-rikorrenti talab lil din il-Qorti sabiex tillikwida hi l-ammont li Jesmond Falzon bħala ex-direttur tal-kumpanija, illum xolta, F.G.S. Construction Limited, għandu jikkontribwixxi favur l-attiv tal-kumpanija.

Il-Qorti qieset ir-rapport tar-rikorrenti stralċjarju a fol 38 u 39 tal-proċess fejn id-dejn totali tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited kien jammonta għal disa' mija u wieħed u disgħin elf, tliet mija u sitta u għoxrin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€991,326.33). Jirriżulta mix-xhieda li mill-imsemmi ammont tnaqqas l-ammont ta' ħdax-il elf u ħames mitt Ewro (€11,500) dovut lil Vassallo Concrete Service Ltd, liema ammont illum tħallas.

Jirriżulta wkoll li dan ir-Rapport iġib id-data ta' Novembru 2016 u li minn dakinhar sa illum komplew jiżdiedu l-interessi u l-penali, liema ammonti ma ġewx pruvati. Madankollu, filwaqt li l-Qorti tirrikonoxxi l-fatt li l-interessi u l-penali baqgħu jakkumulaw stante n-nuqqas ta' ħlas, kif spjegat fl-insenjament fuq ċitat, dan il-pagament mhuwiex wieħed ta' danni iżda huwa wieħed li jerga jpoġġi l-attiv tal-kumpanija fl-istat li kien kieku d-direttur tagħha m'agħxiex b'mod li jammonta għal *wrongful trading*. B'hekk din il-Qorti, għall-iskop ta' likwidazzjoni ta' kontribuzzjoni lejn l-attiv tal-kumpanija, mhix ser tkun qed tqis l-interessi u l-penali li baqgħu jakkumulaw mill-2016 'il quddiem.

Għalhekk ser tgħaddi biex tiffissa l-ammont li l-intimat għandu jikkontribwixxi lejn l-attiv tal-kumpanija, illum xolta, F.G.S. Construction Limited fl-ammont ta' disa' mija u disgħa u sebgħin elf, tmien mija u sitta u għoxrin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€979,826.33).

GĦALDAQSTANT, il-Qorti, fid-dawl tal-provvedimenti tal-KAP 386 hawn fuq ċitati u l-konsiderazzjonijiet hawnhekk magħmula, jidhrilha illi ġew sodisfatti l-voti tal-liġi sabiex tkun tista' tgħaddi biex takkolji t-talbiet tar-rikorrenti u tenut kont tal-assjem ta' fatti u ċirkostanzi li jirriżultalha l-Qorti, din il-Qorti qegħda:

1. Tiddikjara li bħala direttur ta' kumpanija li giet xolta u li hi insolventi l-intimat Jesmond Falzon kien jaf, jew kellu jkun jaf qabel ix-xoljiment tal-kumpanija, li ma kienx hemm prospett xieraq li l-kumpanija setgħet tevita x-xoljiment minħabba l-insolvenza tagħha, u li minħabba l-aġir jew inadempjenza tiegħu, huwa rrenda ruħu responsabbli li jagħmel pagament favur l-attiv tal-kumpanija, illum xolta, F.G.S. Construction Limited (C17794) għar-raġunijiet hawn fuq mogħtija.

2. Tistabbillixxi l-ammont ta' disa' mija u disgħa u sebgħin elf, tmien mija u sitta u għoxrin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€979,826.33) bħala l-ammont l-intimat

Jesmond Falzon għandu jikkontribwixxi favur l-attiv tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited (C17794).

3. **Tordna** lill-intimat Jesmond Falzon iħallas is-somma ta' **disa' mija u disgħa u sebgħin elf, tmien mija u sitta u għoxrin Ewro u tlieta u tletin ċenteżmu (€979,826.33)** bħala kontribuzzjoni favur l-attiv tal-kumpanija F.G.S. Construction Limited (C17794) kif issa rappreżentata mill-istralċjarju Riċevitur Uffiċjali, bl-imgħax skont il-liġi mid-data ta' din id-deċiżjoni.
4. **Tordna** li l-ispejjeż u drittijiet kollha naxxenti minn dan il-proċediment għandhom jiħallsu mill-intimat Jesmond Falzon.

Onor. Ian Spiteri Bailey
Imħallef

Amanda Cassar
Deputat Reġistratur