

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	22-06-2023
Insolventienummer	F.09/20/170
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000142298:F001
Datum uitspraak	19-05-2020

R-C	mr. R. Cats
Curator	mr D.S. Volleberg

Algemene gegevens

Naam onderneming

ITSM-House B.V., hierna ook: "ITSM".

22-06-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ITSM-House B.V. (KvK-nummer 34387107), was gevestigd te Haarlem en hield kantoor aan het Kanaalpark 140 te (2321 JV) Leiden.

22-06-2020



Activiteiten onderneming

ITSM trad op als "Benelux distributeur" van een Britse software-ontwikkelaar, Marval UK. De softwarediensten van Marval UK/ITSM waren gericht op melding- en registratiesystemen en werden (in Nederland) geleverd aan bijvoorbeeld gemeenten, ziekenhuizen en het OV.

22-06-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 517.855,00	€ -22.146,00	€ 216.287,00
2017	€ 630.005,00	€ -46.338,00	€ 289.795,00
2016	€ 733.677,00	€ -76.064,00	€ 257.979,00

Toelichting financiële gegevens

In onderzoek.

22-06-2020

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

22-06-2020

 1

Boedelsaldo

€ 16.421,55

24-09-2020

 2

€ 42.826,74

24-12-2020

 3

€ 46.261,10

24-03-2021

 4

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is toegenomen door betaling van debiteuren.

€ 14.197,83

24-06-2021

 5

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is afgenomen in verband met betaling van de gemaakte kosten door de curator t/m 23 maart 2021.

€ 14.181,93

24-09-2021

 6

Toelichting

Het saldo is afgenomen in verband met de in rekening gebrachte bankkosten.

€ 14.234,38

23-12-2021

 7

Toelichting

In de afgelopen periode is op de boedelrekening ontvangen:

- premierestitutie EUR 68,35.

Er is EUR 15,90 aan bankkosten in rekening gebracht.

€ 14.218,48

23-03-2022

 8

Toelichting

In deze verslagperiode is het boedelsaldo verminderd met EUR 15,90 aan bankkosten.

€ 14.218,48

23-06-2022

 9

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is deze periode ongewijzigd gebleven.

€ 14.218,48

23-09-2022

 10

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is ongewijzigd gebleven.

€ 3.735,56

23-12-2022

 11

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is afgenomen door opname van het salaris curator.

€ 3.671,96

23-03-2023

 12

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is afgenomen in verband met de in rekening gebrachte bankkosten.

€ 3.671,96

22-06-2023

 13

Toelichting

Het boedelsaldo is niet gewijzigd.

Verslagperiode

van

22-06-2020

19-5-2020

 1

t/m

19-6-2020

van

24-09-2020

20-6-2020

 2

t/m

23-9-2020

van

24-12-2020

24-9-2020

 3

t/m

22-12-2020

van

24-03-2021

23-12-2020

 4

t/m

23-3-2021

van

24-3-2021

t/m

23-6-2021

van

24-6-2021

t/m

23-9-2021

van

24-9-2021

t/m

22-12-2021

van

23-12-2021

t/m

22-3-2022

van

23-3-2022

t/m

22-6-2022

van

23-6-2022

t/m

22-9-2022

van

23-9-2022

t/m

21-12-2022

van

22-12-2022

t/m

24-06-2021

 5

24-09-2021

 6

23-12-2021

 7

23-03-2022

 8

23-06-2022

 9

23-09-2022

 10

23-12-2022

 11

23-03-2023

 12

22-3-2023

van

23-3-2023

t/m

21-6-2023

22-06-2023

 13

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	62 uur 34 min
2	52 uur 48 min
3	19 uur 12 min
4	14 uur 12 min
5	20 uur 54 min
6	9 uur 54 min
7	12 uur 36 min
8	9 uur 42 min
9	13 uur 48 min
10	16 uur 30 min
11	11 uur 6 min
12	14 uur 48 min
13	25 uur 18 min
totaal	283 uur 22 min

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode zijn 52 uur en 48 minuten besteed. Totaal zijn tot en met verslagperiode 115 uur en 22 minuten besteed.	24-09-2020  2
Totaal bestede uren in dit faillissement: 134 uur en 42 minuten.	24-12-2020  3
In deze verslagperiode zijn 14 uur en 12 minuten besteed. Totaal bestede uren in dit faillissement: 148 uur en 54 minuten.	24-03-2021  4
In deze verslagperiode zijn 20 uur en 54 minuten besteed. De totaal bestede uren in dit faillissement bedragen 169 uur en 48 minuten.	24-06-2021  5
In deze verslagperiode zijn 9 uur en 54 minuten besteed. De totaal bestede uren in dit faillissement bedragen: 179 uur en 42 minuten.	24-09-2021  6
In deze verslagperiode zijn 12 uur en 36 minuten besteed. De totaal bestede tijd t/m verslagperiode 7: 192 uur en 18 minuten.	23-12-2021  7
In deze verslagperiode zijn 9 uur en 42 minuten besteed. De totaal bestede tijd t/m verslagperiode 8: 202 uur.	23-03-2022  8
In deze verslagperiode zijn 13 uur en 48 minuten besteed. Totaal bestede uren: 215 uur en 48 minuten.	23-06-2022  9
In deze verslagperiode zijn 16 uur en 30 minuten besteed. Totaal bestede uren: 232 uur en 18 minuten.	23-09-2022  10
In deze verslagperiode zijn 11 uur en 6 minuten besteed. Totaal bestede uren: 243 uur en 24 minuten.	23-12-2022  11
Totaal bestede uren t/m verslagperiode 12: 258 uur en 12 minuten.	23-03-2023  12
 Totaal bestede tijd t/m verslagperiode 13: 283 uur en 30 minuten.	22-06-2023  13

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

DISCLAIMER: Hoewel de inhoud van dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid ervan. Het is immers mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor de crediteuren, zodat aan dit verslag derhalve geen rechten kunnen worden ontleend.	22-06-2020  1
---	---

ITSM is opgericht op 22-04-2010. Vanaf 24 augustus 2017 stond Service8 Tooling BV ingeschreven als statutair bestuurder van ITSM, welke vennootschap op 20 augustus 2019 eenzijdig is uitgeschreven, na een verschil van inzicht met de meerderheidsaandeelhouder, welke aandeelhouder een interim-bestuurder bereid vond om de "stuurloze" vennootschap nadien te leiden. Zie bijgaand organogram.

1.2 Lopende procedures

Niet aan de orde, voor zover bekend.

22-06-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Eventuele verzekeringen worden geïnventariseerd en zo nodig beëindigd.

22-06-2020

 1

1.4 Huur

ITSM huurt een bedrijfspand aan het Kanaalpark 140 te (2321 JV) Leiden. Na verkregen machtiging is de huur door ITSM opgezegd op de voet van art. 39 Fw, zodat de huur eindigt uiterlijk op 31 augustus a.s.

22-06-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

ITSM trad op als "Benelux distributeur" van een Britse software-ontwikkelaar, Marval UK. Eind januari, begin februari van dit jaar zou de (distributie)overeenkomst door Marval UK zijn opgezegd en heeft zij de klanten van ITSM benaderd, waardoor de activiteiten van ITSM stil kwamen te liggen.

22-06-2020

 1

Naar verluidt had Marval UK de overeenkomst met ITSM opgezegd vanwege "financiële" redenen die samenhangen met rekeningcourantvorderingen van ITSM op (een van) haar aandeelhouder(s).

De curator doet nog onderzoek naar bovenstaande oorzaken, alsook naar de aanwezigheid van eventuele andere oorzaken van het faillissement.

De curator verwacht het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement in de komende verslagperiode af te ronden.

24-03-2021

 4

De curator is van mening dat het faillissement in overwegende mate is veroorzaakt door een conflict tussen de (indirect) bestuurder(s) en aandeelhouder(s) van gefailleerde.

24-06-2021

 5

Als gevolg van handelen van de voormalig indirect bestuurder van gefailleerde, heeft gefailleerde onverplicht schulden voldaan van die bestuurder en vervolgens een onverzekerde vordering gekregen op die bestuurder. Daardoor werd de financiële positie van gefailleerde in negatieve zin aangetast. Deze gang van zaken was uiteindelijk ook oorzaak voor het opzeggen van de overeenkomst met gefailleerde door Marval UK, waarna de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde stil kwamen te liggen.

De curator verricht ter zake nader onderzoek. Verwezen wordt naar onderdeel 7 van dit verslag.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

22-06-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet bekend.

22-06-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

20-5-2020	2	n.v.t.
-----------	---	--------

totaal	2	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel is omtrent het faillissement geïnformeerd. Na verkregen machtiging is het personeel ontslagen en in contact gebracht met het UWV.

Op het gebied van personeel zijn geen bijzondere werkzaamheden meer te verwachten.

22-06-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

22-06-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

22-06-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
(kantoor)inventaris	€ 1.588,18	
totaal	€ 1.588,18	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De (kantoor)inventaris van ITSM, met aanschafprijs ad EUR 17k, stond in 2018 nog voor EUR 2,5k in de boeken. De zaken zijn aangeboden aan diverse (25+) gebruikelijke partijen en bezichtigd, waarna deze zijn verkocht.

22-06-2020

 1

De verkoopopbrengst is geheel in de boedel gevloeid.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voor zover aan de orde geeft de curator uitvoering aan het bodemvoorrecht van de fiscus, door de (opbrengst van de) bodemzaken in de boedel te brengen en daarmee de belastingdienst te voldoen.

22-06-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Op het gebied van bedrijfsmiddelen zijn geen bijzondere werkzaamheden meer te verwachten.

22-06-2020

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

p.m.

22-06-2020

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

In onderzoek.

22-06-2020

 1

Daarvan is niet gebleken.

24-06-2021

 5

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 4.500,00	
totaal	€ 4.500,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Na verkregen machtiging, heeft de curator zijn medewerking verleend aan een contractsovername. De verkoopopbrengst is in de boedel gevloeid. 22-06-2020  1

De curator verricht nog onderzoek naar de verkoop van eventuele domeinnamen.

Het onderzoek naar de verkoop van de domeinnamen duurt voort. 24-09-2020  2

Dit onderzoek wordt voortgezet. De curator heeft voorts door gefailleerde onverschuldigd betaalde bedragen teruggevorderd en inmiddels in de boedel ontvangen. 24-12-2020  3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Op het gebied van andere activa zijn geen bijzondere werkzaamheden meer te verwachten. 22-06-2020  1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
		€ 26.814,10	
totaal	€ 0,00	€ 26.814,10	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De curator begreep dat er geen debiteurenposities van enige betekenis zijn te verwachten, mede omdat de onderneming van ITSM in januari, februari van dit jaar al grotendeels stil kwam te liggen (vgl. sub 1.5).

22-06-2020



Er zou sprake zijn van een rekening-courantvordering van ITSM op Service8Tooling B.V., die aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde was. Deze vennootschap is evenwel prompt na het faillissement van ITSM opgehouden te bestaan.

Uit nadere toelichtingen van de betrokkenen bij gefailleerde zou volgen dat gefailleerde materiaal wel een debiteurenportefeuille zou hebben. De curator verricht nader onderzoek. De curator verricht tevens onderzoek naar door gefailleerde (onverplicht en onverschuldigd) betaalde kosten.

24-09-2020



De debiteurenincasso is voortgezet door de curator en een deel van de openstaande debiteuren is middels een regeling reeds afgewikkeld.

24-12-2020



De laatste drie debiteuren hebben de vorderingen betaald (dit naar evenredigheid en met toestemming van de rechter-commissaris). Er is een bedrag betaald van 3.434,36. De debiteurenincasso is hiermee afgewikkeld.

24-03-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

In onderzoek.

22-06-2020



De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van eventuele debiteuren en het opdoeken van Service8Tooling B.V.

Het onderzoek wordt voortgezet, zoals hierboven is toegelicht.

24-09-2020



De curator zet de incasso voort.

24-12-2020



Afgewikkeld.

24-06-2021



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

N.v.t.

ITSM maakte geen gebruik van bancaire financiering.

22-06-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Een werknemer heet nog de beschikking over een leaseauto. De curator is in contact getreden met de leasemaatschappij over de afwikkeling van de leaseovereenkomst.

22-06-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet aan de orde, voor zover bekend.

22-06-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

22-06-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet aan de orde, voor zover bekend.

22-06-2020

 1

5.6 Retentierechten

Niet aan de orde, voor zover bekend.

22-06-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Niet aan de orde, voor zover bekend.

22-06-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

22-06-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft de gebruikelijke banken op de hoogte gebracht van het faillissement van ITSM.

22-06-2020



Op het gebied van bank/zekerheden zijn geen werkzaamheden meer te verwachten.

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing, mede omdat de onderneming van ITSM in januari, februari van dit jaar al grotendeels stil kwam te liggen (vgl. sub 1.5).

22-06-2020



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

22-06-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Op het gebied van voortzetten onderneming zijn geen werkzaamheden te verwachten.

22-06-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

22-06-2020



6.5 Verantwoording

N.v.t.

22-06-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

22-06-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

22-06-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Op het gebied van doorstarten onderneming zijn geen werkzaamheden te verwachten.

22-06-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

22-06-2020

 1

De curator heeft de (financiële) administratie bij verschillende partijen opgevraagd. De stukken die de curator inmiddels mocht ontvangen zijn niet actueel en worden nog onderzocht.

Het onderzoek in en naar de administratie wordt voortgezet.

24-09-2020

 2

Dit onderzoek wordt voortgezet.

24-06-2021

 5

7.2 Depot jaarrekeningen

Binnen de referteperiode van art. 2:248 lid 6 BW, is voor zover nodig als volgt gedeponeed:

22-06-2020

 1

jaarstukken 2018: 19-05-20 (derhalve 140 dagen te laat)

jaarstukken 2017: 10-09-18 (derhalve op tijd)

jaarstukken 2016: 05-04-18 (derhalve 95 dagen te laat)

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Vanwege de omvang van de onderneming is een goedkeuringsverklaring niet aan de orde.

22-06-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

22-06-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

22-06-2020

 1

Toelichting

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen hierover met de betrokkenen gedeeld en is in afwachting van hun reacties.

24-06-2021

 5

Toelichting

De afgelopen verslagperiode ontving de curator gemotiveerde reacties op zijn voorlopige bevindingen. De reacties zijn nog onderwerp van onderzoek.

24-09-2021

 6

Toelichting

Dit onderdeel is nog in onderzoek.

23-12-2021

 7

Toelichting

De curator heeft de voormalig bestuurders de afgelopen verslagperiode om een nadere toelichting verzocht en deze ontvangen over door gefailleerde onverplicht verrichte betalingen van circa EUR 96.000,-- die tot een vooralsnog oninbare rekening-courantvordering hebben geleid op de (inmiddels geliquideerde) vennootschap van een van de bestuurders. De curator onderzoekt vervolgstappen.

23-03-2022

 8

Toelichting

De curator is in afwachting van een nadere reactie van de bestuurders.

23-09-2022

 10

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

22-06-2020

 1

Toelichting

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

22-06-2020

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek zal de komende verslagperiode(n) worden voortgezet.

22-06-2020

 1

- Bestuderen van stukken en toelichting bestuurders
- Rechtmatigheidsonderzoek
- Correspondentie met bestuurders

23-12-2021

 7

- Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek
- Correspondentie met bestuurders

23-03-2022

 8

- Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek
- Contact met bestuurders
- Bestuderen stukken

23-06-2022

 9

- voortzetten rechtmatigheidsonderzoek
- contact met bestuurders en advocaat
- bestuderen stukken
- correspondentie

23-09-2022

 10

- rechtmatigheidsonderzoek
- contact met bestuurders en advocaat
- bestuderen stukken

23-12-2022

 11

- rechtmatigheidsonderzoek
- contact met bestuurders en advocaat
- bestuderen diverse stukken
- overleg fiscus

23-03-2023

 12

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Onderzoek in administratie
- Contact met de rechter-commissaris
- Bestuderen stukken

22-06-2023

 13

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

22-06-2020

 1

p.m.

€ 25.776,49

24-12-2020

 3

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering ingediend van € 25.776,49.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

p.m.

22-06-2020

 1

€ 64.711,00

24-09-2020

 2

Toelichting

De belastingdienst heeft tot en met heden vorderingen ingediend tot een totaal van € 64.711,00.

€ 67.468,00

24-12-2020

 3

€ 68.104,36

24-03-2021

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

p.m.

22-06-2020

 1

Toelichting

Nog niet bekend.

24-09-2020

 2

€ 37.931,09

24-12-2020

 3

Toelichting

Het UWV heeft een preferente vordering ingediend van € 37.931,09.

€ 37.841,09

24-03-2021

 4

Toelichting

De preferente vordering van het UWV bedraagt € 37.841,09.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

p.m.

22-06-2020

 1

€ 4.222,02

24-09-2020

 2

Toelichting

Een werknemer heeft een vordering ingediend, welk bedrag niet onder de loongarantieregeling valt.

Een tweede werknemer heeft de aanvraagkosten van het faillissement ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

p.m.

22-06-2020

 1

3

24-09-2020

 2

Toelichting

Tot en met verslagperiode 2 hebben drie crediteuren hun vordering in het faillissement ingediend.

2

23-12-2021

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

p.m.

22-06-2020

 1

€ 9.623,78

24-09-2020

 2

€ 9.255,18

23-12-2021

 7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog niet gebleken dat er een uitkering aan (concurrente) crediteuren kan plaatsvinden.

22-06-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Op het gebied van crediteuren zal de curator de gebruikelijke werkzaamheden voortzetten.

22-06-2020

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

22-06-2020

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

22-06-2020

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

22-06-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Op het gebied van procedures zijn geen werkzaamheden te verwachten.

22-06-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de komende verslagperiode met name richten op de volgende punten:

22-06-2020

 1

- oplevering van het gehuurde
- onderzoek van de financiële administratie ("rechtmatigheidsonderzoek")
- verder in kaart brengen van crediteuren- en debiteurenposities"

De curator zal in de komende verslagperiode(n) de navolgende werkzaamheden verrichten:

23-06-2022

 9

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afwikkelen faillissement

De curator zal in de komende verslagperiode(n) de navolgende werkzaamheden verrichten:

22-06-2023

 **13**

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afwikkelen faillissement

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

22-06-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal zich in de komende verslagperiode met name richten op de volgende punten:

24-12-2020

 3

- onderzoek van de financiële administratie
- voortzetten van de debiteurenincasso
- voortzetten rechtmatigheidsonderzoek

De curator zal zich in de komende verslagperiode met name richten op de volgende punten:

24-03-2021

 4

- onderzoek van de financiële administratie
- voortzetten rechtmatigheidsonderzoek

- Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek

23-03-2022

 8

Zie hiervoor onder 'Plan van aanpak'.

23-06-2022

 9

Bijlagen

Bijlage 1

22-06-2020

 1

