

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 1 |
| Datum verslag | 28-07-2022 |
| Insolventienummer | F.16/22/153 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000239546:F002 |
| Datum uitspraak | 28-06-2022 |

| | |
|---------|------------------------|
| R-C | mr. K.G. van de Streek |
| Curator | mr W. Ploeg |

Algemene gegevens

Naam onderneming

Smeets Management Consultancy B.V.

28-07-2022



Gegevens onderneming

Smeets Management Consultancy B.V. is gevestigd aan de Scheggertdijk 47 te 7218 MZ Almen.

28-07-2022



Activiteiten onderneming

- organisatie adviesbureaus;
- strategische inkoop en oplossing van supply-chain vraagstukken;
- e-procurement.

28-07-2022



Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|----------------|
| 2017 | € 280.744,00 | € 218.719,00 | € 676.284,00 |
| 2018 | € 668.775,00 | € 391.485,00 | € 1.107.400,00 |
| 2019 | € 632.044,00 | € 405.558,00 | € 1.601.899,00 |

Toelichting financiële gegevens

Over de periode vanaf 2020 zijn er, vooralsnog, geen gegevens bekend over, onder andere, de omzet en het resultaat. In de komende verslagperiode zal ik trachten om ook de financiële gegevens over de periode vanaf 2020 te achterhalen.

28-07-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

1

28-07-2022



Boedelsaldo

€ 0,00

28-07-2022



Verslagperiode

van

28-6-2022

t/m

28-7-2022

28-07-2022



Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|----------------------|
| 1 | 66 uur 30 min |
| totaal | 66 uur 30 min |

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 12 januari 1995 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Smeets Management Consultancy B.V. opgericht.

28-07-2022



Op de datum van haar oprichting bedroeg het geplaatst aandelenkapitaal van Smeets Management Consultancy B.V. € 18.000,--.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de heer R.A.M. Smeets bestuurder en enig aandeelhouder van Smeets Management Consultancy B.V.

1.2 Lopende procedures

Op de datum van het uitspreken van haar faillissement was Smeets Management Consultancy B.V. betrokken bij diverse procedures. Het betreft hier, onder andere, een procedure ex artikel 96 Rv. In de komende verslagperiode zal ik mij ter zake van de diverse procedures gaan beraden over het door mij in te nemen standpunt.

28-07-2022



1.3 Verzekeringen

De verzekeringen die Smeets Management Consultancy B.V., in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten heeft afgesloten, zullen in de komende verslagperiode, voor zover dit nog niet is gebeurd, door mij worden opgezegd, dan wel worden beëindigd.

28-07-2022



1.4 Huur

In het kader van de uitoefening van de bedrijfsactiviteiten werd er op de datum van het uitspreken van het faillissement door Smeets Management Consultancy B.V. geen bedrijfs- en/of kantoorruimte gehuurd. Smeets Management Consultancy B.V. verrichtte haar werkzaamheden vanuit de woning van haar bestuurder.

28-07-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Smeets Management Consultancy B.V. is (mede)vennoot van de vennootschap onder firma "Easysource". In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten is Easysource een samenwerking aangegaan met de stichting "Stichting Rivas Zorggroep", waarbij is overeengekomen dat de facturatie voor alle auteursrechtenorganisaties via Easysource zal verlopen en dat Easysource zal zorg dragen voor een verzamelfacturatie aan Stichting Rivas Zorggroep. Op enig moment is gebleken dat de bedragen die Stichting Rivas Zorggroep aan Easysource heeft betaald hoger zijn dan de facturen van de auteursrechtenorganisaties. Het verschil is, zo stelt Stichting Rivas Zorggroep, onverschuldigd betaald.

28-07-2022



Gelet op het voorgaande heeft Stichting Rivas Zorggroep zich op het standpunt gesteld, dat Easysource aan haar een bedrag dient terug te betalen van in totaal € 187.968,24. Ondanks verzoeken daartoe heeft Easysource dit bedrag niet aan Stichting Rivas Zorggroep terugbetaald. Gelet hierop, alsmede gelet op de omstandigheid dat de aansprakelijke vennoten ook niet hebben terugbetaald, heeft Stichting Rivas Zorggroep uiteindelijk geen andere mogelijkheid gezien dan het aanvragen van het faillissement van Easysource en haar vennoten, waaronder dus Smeets Management Consultancy B.V. Het daartoe strekkende verzoekschrift is op 12 mei 2022 ingediend bij de rechtbank Midden-Nederland, locatie Lelystad.

Het verzoekschrift tot faillietverklaring is behandeld tijdens de zitting van 28 juni 2022. Tijdens deze zitting zijn Easysource en haar vennoten verschenen. Ondanks het gevoerde verweer heeft de rechtbank uiteindelijk in haar vonnis van 28 juni 2022 het faillissement uitgesproken van Easysource en haar vennoten, waaronder dus Smeets Management Consultancy B.V.

Tegen het vonnis tot faillietverklaring is door geen enkele partij hoger beroep ingesteld.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

28-07-2022

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

28-07-2022

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

| | | |
|----------|--|--|
| 5-7-2022 | | |
|----------|--|--|

| | | |
|---------------|---|--|
| totaal | 0 | |
|---------------|---|--|

2.4 Werkzaamheden personeel

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er één werknemster in loondienst bij de gefailleerde vennootschap. Na daartoe verkregen machtiging door de rechter-commissaris is deze werknemster op 5 juli 2022 het ontslag aangezegd. Het is mij gebleken dat deze werknemster inmiddels door het UWV is benaderd, zulks voor een overname van de loonverplichtingen. Gelet hierop zijn er met betrekking tot de werknemster en haar loonvordering voornamelijk geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

28-07-2022

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

| | | | |
|--|--|--|--|
| Er is, voor zover ik heb kunnen nagaan, geen sprake van onroerende zaken, die in eigendom aan de gefailleerde vennootschap toebehoren. | | | |
|--|--|--|--|

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

28-07-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

28-07-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------|------------------|----------------|
|--------------|------------------|----------------|

Een Imac.

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van ten minste één Imac. In de komende verslagperiode zal ik gaan bekijken of een verkoop van deze Imac tot de mogelijkheden behoort, dan wel wenselijk is.

28-07-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De belastingdienst komt, voor zover aanwezig, een bodemvoorrecht toe op de inventaris van de gefailleerde vennootschap. Er dient namelijk rekening gehouden te worden met een belastingschuld ten titel van loonbelasting en vennootschapsbelasting, die niet vanuit het vrije boedelactief kan worden voldaan.

28-07-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- de mogelijkheden voor een verkoop van de Imac van de gefailleerde vennootschap onderzoeken.

28-07-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------|------------------|----------------|
|--------------|------------------|----------------|

Er is door mij geen voorraad aangetroffen.

Voor zover ik heb kunnen nagaan, was er op de datum van het uitspreken van het faillissement geen sprake van onderhanden werk.

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

28-07-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

28-07-2022



3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| Deelnemingen. | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting andere activa

Uit de jaarrekeningen en de kolommenbalansen blijkt dat de gefailleerde vennootschap ten minste drie deelnemingen heeft. Het betreft hier onder andere een deelneming in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid RedOrange Industry B.V. In de komende verslagperiode zal ik nader onderzoek gaan doen naar de deelnemingen van de gefailleerde vennootschap.

28-07-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

- nader onderzoek doen naar de deelnemingen van de gefailleerde vennootschap.

28-07-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|--|--------|-----------|--------------|
| Rekening-courantvorderingen en leningen. | | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Uit de jaarrekening over 2019 en de kolommenbalans over 2020 blijkt, dat er sprake is van meerdere rekening-courantvorderingen, alsmede van overige vorderingen. Naar het bestaan en de omvang van deze vorderingen op de datum van het uitspreken van het faillissement zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek gaan doen.

28-07-2022



1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- nader onderzoek doen naar de rekening-courantvorderingen en de overige vorderingen van de gefailleerde vennootschap.

28-07-2022



1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.548,30

28-07-2022



1

Toelichting vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een betaalrekening bij Van Lanschot Bankiers. Op de datum van het uitspreken van het faillissement bedroeg het saldo op deze betaalrekening € 1.548,30 credit. Aan Van Lanschot Bankiers is het verzoek gedaan om dit creditsaldo naar de faillissementsrekening over te maken.

5.2 Leasecontracten

Hiervan is, voor zover ik heb kunnen nagaan, geen sprake.

28-07-2022



1

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover thans bij mij bekend, zijn er door de gefailleerde vennootschap geen zekerheden gesteld.

28-07-2022



1

5.4 Separatistenpositie

28-07-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich bij mij nog geen crediteuren gemeld, die zich op een eigendomsvoorbehoud hebben beroepen.

28-07-2022



5.6 Retentierechten

Er hebben zich tot op heden bij mij nog geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een retentierecht.

28-07-2022



5.7 Reclamerechten

28-07-2022



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

28-07-2022



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Met betrekking tot de hiervoor genoemde onderwerpen zijn, vooralsnog, door mij geen verdere werkzaamheden te verrichten.

28-07-2022



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gelet op de situatie op de datum van het uitspreken van het faillissement waren er onvoldoende mogelijkheden voor het voortzetten van de exploitatie.

28-07-2022



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

28-07-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

28-07-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gelet op de situatie op de datum van het uitspreken van het faillissement waren er onvoldoende mogelijkheden voor het realiseren van een doorstart.

28-07-2022



6.5 Verantwoording

N.v.t.

28-07-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

28-07-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

28-07-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

28-07-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In de afgelopen verslagperiode is, met behulp van een derde, (een groot deel van) de administratie van de gefailleerde vennootschap veilig gesteld. Het betreft hier onder andere de jaarrekeningen over de periode tot en met 2019 en de kolommenbalansen over de periode tot en met 2020. Deze financiële stukken zullen in de komende verslagperiode nader door mij worden bestuurd.

Voorts heeft Van Lanschot Bankiers mij, conform mijn verzoek, de afschriften van de bankrekening van de gefailleerde vennootschap toegestuurd. Deze bankafschriften zijn inmiddels nader door mij bestudeerd.

28-07-2022



In de komende verslagperiode zal ik, op basis van de ontvangen administratie, gaan beoordelen in hoeverre er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekening over 2019 op 5 juli 2022 is gedeponeed. Deze jaarrekening is derhalve te laat gedeponeed. De jaarrekening over 2020 is in het geheel nog niet gedeponeed.

28-07-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

28-07-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 12 januari 1995; een eventuele vordering ter zake van de volstortingsplicht is, gelet op het arrest van de Hoge Raad van 17 juni 2003, dan ook verjaard.

28-07-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Naar eventuele feiten en/of omstandigheden die wijzen op een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

28-07-2022



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

In de komende verslagperiode zal ik nader onderzoek doen naar eventuele feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk paulianeus handelen.

28-07-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Voor wat betreft de rechtmatigheid verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor heb gesteld.

28-07-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- beoordelen in hoeverre er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

28-07-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Er is nog geen sprake van boedelvorderingen.

28-07-2022



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 406.473,00

28-07-2022



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ter verificatie ingediend.

28-07-2022



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er dient rekening gehouden te worden met een preferente vordering van de aanvrager van het faillissement.

28-07-2022



8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode hebben een aantal concurrente crediteuren hun vordering ter verificatie ingediend. In de komende verslagperiode zullen deze vorderingen door mij beoordeeld gaan worden.

28-07-2022



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

28-07-2022



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

28-07-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

28-07-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de gefailleerde vennootschap, zoals ik hiervoor reeds onder punt 1.3 van dit verslag heb gemeld, betrokken bij diverse procedures. Het betreft hier, onder andere, een procedure ex artikel 96 Rv. Daarnaast is er ook nog sprake van procedures, die door diverse crediteuren aanhangig zijn gemaakt.

28-07-2022



9.2 Aard procedures

Er is sprake van een procedure ex artikel 96 Rv, alsmede van diverse incassoprocedures.

28-07-2022



9.3 Stand procedures

In het kader van de procedure ex artikel 96 Rv dient er, zo heb ik uit de processtukken afgeleid, een comparitie gelast te worden.

28-07-2022



De procedures die door de crediteuren van de gefailleerde vennootschap aanhangig zijn gemaakt, zijn, gelet op hetgeen in de Faillissementswet is bepaald, geschorst.

9.4 Werkzaamheden procedures

- het bestuderen van de processtukken en mij beraden over de verdere gang van zaken.

28-07-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- het beëindigen van de door de gefailleerde vennootschap afgesloten verzekeringen;
- de mogelijkheden voor een verkoop van de IMac van de gefailleerde vennootschap onderzoeken;
- nader onderzoek doen naar de deelnemingen van de gefailleerde vennootschap;
- nader onderzoek doen naar de rekening-courantvorderingen en de overige vorderingen van de gefailleerde vennootschap;
- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- beoordelen in hoeverre er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren;
- het bestuderen van de processtukken en mij beraden over de verdere gang van zaken.

28-07-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

28-07-2022



10.3 Indiening volgend verslag

28-10-2022

28-07-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

28-07-2022



Bijlagen

Bijlagen