

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	17-07-2024
Insolventienummer	F.09/22/287
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000259113:F001
Datum uitspraak	13-12-2022

R-C	mr. R. Cats
Curator	mr Z. Koscielniak

Algemene gegevens

Naam onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid AQ services
International B.V. 13-01-2023



Gegevens onderneming

AQ Services International B.V. (hierna: 'Gefailleerde') is statutair gevestigd te
Den Haag en hield voor faillissement kantoor aan de Mauritskade 1 te (2514
HC) Den Haag. 13-01-2023



Dit openbaar faillissementsverslag is deels gebaseerd op informatie van de
(indirect) bestuurder, alsmede op financiële informatie die beperkt geverifieerd
is. De curator kan de juistheid en volledigheid van de ontvangen informatie niet
garanderen. Additionele informatie kan tot nieuwe feiten of andere inzichten
leiden. Dit betekent dat ook de in dit verslag opgenomen (financiële) gegevens
op enig moment aangepast kunnen worden. Dit openbaar faillissementsverslag
dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Aan dit openbaar
faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit
verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid
en/of als afstand van enig recht.

Activiteiten onderneming

Gefailleerde verzorgde 'mystery shopping' voor zowel lokale als internationale ondernemingen. Doelstelling van mystery shopping is het verbeteren van de kwaliteit van de service die wordt verleend door front-line medewerkers in winkels, horeca, verzekeraars en andere dienstverleners. Gefailleerde verzamelde data in op locatie. Dit deed zij zowel met eigen medewerkers als zzp-ers. Op basis van de verzamelde data maakte Gefailleerde analyses en deed zij aanbevelingen ten behoeve van de verbetering van de service door haar opdrachtgevers.

13-01-2023



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018			€ 1.751.493,00
2019	€ 866.595,00	€ -95.761,00	€ 210.032,00
2020	€ 132.335,00	€ -103.086,00	€ 61.159,00
2021	€ 11.319,00	€ -16.567,23	€ 55.926,57
2022	€ 32.192,97	€ 53.780,56	

Toelichting financiële gegevens

Er is een boekhouding aangeleverd. De jaarrekening 2020 is de laatste vastgestelde jaarrekening. 2021 betreft voorlopige cijfers. De cijfers 2022 zijn tot en met november 2022.

13-01-2023



De opgenomen omzet betreft louter de daadwerkelijke omzet uit verleende diensten. Los van de genoemde omzet heeft gefailleerde NOW- en andere overheidssteun ontvangen.

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

13-01-2023



Toelichting

Vanaf 2021 was er nog maar één werknemer in dienst. Voordien waren er 10 tot 13 werknemers in dienst.

Boedelsaldo

Verslagperiode

van	13-01-2023
13-12-2022	 1
t/m	
11-1-2023	
van	13-04-2023
12-1-2023	 2
t/m	
12-4-2023	
van	13-07-2023
13-4-2023	 3
t/m	
12-7-2023	
van	13-10-2023
13-7-2023	 4
t/m	
12-10-2023	
van	16-01-2024
13-10-2023	 5
t/m	
14-1-2024	
van	16-04-2024
15-1-2024	 6
t/m	
14-4-2024	
van	17-07-2024
15-4-2024	 7
t/m	
16-7-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	19 uur 6 min
2	8 uur 12 min
3	7 uur 36 min
4	1 uur 24 min
5	2 uur 36 min
6	4 uur 18 min
7	12 uur 6 min
totaal	55 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Inventarisatie, bespreking en correspondentie bestuurder, bestuderen aangeleverde stukken, correspondentie crediteuren, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

13-01-2023
 1

Vervolg inventarisatie, correspondentie bestuurder, bestuderen aangeleverde stukken, correspondentie crediteuren, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

13-04-2023
 2

Rechtmatigheidsonderzoek, correspondentie bestuurder, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

13-07-2023
 3

Correspondentie bestuurder, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

13-10-2023
 4

Correspondentie bestuurder, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

16-04-2024
 6

Correspondentie bestuurders en hun advocaat, correspondentie banken, opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris.

17-07-2024
 **7**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht in mei 2005 en exploiteerde een organisatie- en adviesbureau met gemiddeld 7 werknemers. Voor mei 2005 werd de onderneming van Gefailleerde gedreven in een vennootschap onder firma.

13-01-2023

 1

Enig bestuurder en aandeelhouder van Gefailleerde is AQ Services International Pte Ltd te Singapore. Deze laatste vennootschap wordt bestuurd door de heren JW. Smulders (sinds 2005) en J. de Koning (sinds 2010). AQ Services International Pte Ltd te Singapore heeft vijf aandeelhouders, waaronder de bestuurders.

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van de faillissementsuitspraak liepen er voor zover bekend geen gerechtelijke procedures.

13-01-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Eventuele verzekeringen waren naar verluidt reeds voor datum faillissement beëindigd.

13-01-2023

 1

1.4 Huur

De huur van het bedrijfspand was reeds voor datum faillissement beëindigd.

13-01-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de (indirect) bestuurder is het faillissement veroorzaakt door de COVID-pandemie. Vanwege de vele lockdowns en de economische impact die deze hadden op de opdrachtgevers van Gefailleerde, zouden zij geen opdrachten meer verstrekken aan Gefailleerde. Gelijk vanaf medio maart 2020 zou geen/minder belangstelling bestaan voor de diensten van Gefailleerde (mystery shopping). Volgens de bestuurder is de situatie in 2022 niet verbeterd. Volgens de bestuurder zou dit het gevolg zijn van de prijsstijgingen, inflatie en dreigende recessie als gevolg van de Russische agressie.

13-01-2023

 1

De curator heeft deze lezing van de (indirect) bestuurder van Gefailleerde in onderzoek.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

13-01-2023

1

 1

Toelichting

Gefailleerde had ten tijde van het faillissement een werknemer in dienst. Deze werknemer is tevens middellijk bestuurder van gefailleerde.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13-01-2023

1

 1

Toelichting

Begin 2020 (ruim twee jaar voor faillissement) waren zo'n zeven werknemers in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

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

16-12-2022	1	De arbeidsovereenkomst is met machtiging van de rechter-commissaris op grond van art. 40 Fw beëindigd.
------------	---	--

totaal	1	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslag werknemer inclusief overleg UWV.

13-01-2023

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Niet van toepassing.			
----------------------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

13-01-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Niet van toepassing.

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de bestuurder zou Gefailleerde niet (meer) over bedrijfsmiddelen beschikken.

13-01-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

13-01-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie.

13-01-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden. Ook was volgens de bestuurder geen sprake van onderhanden werk.

13-01-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie.

13-01-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Mogelijke goodwill, waaronder de handelsnaam en de domeinnaam.

13-01-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

13-01-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft het bestaan van debiteuren in onderzoek. Volgens de administratie heeft Gefailleerde nog 46.338,30 te vorderen van debiteuren. De openstaande debiteuren betreffen vorderingen ontstaan in 2020 en eerder.

13-01-2023

 1

Volgens de (indirect) bestuurder had gefailleerde geen zekerheden verstrekt. Blijkens opgaaf van de bank heeft gefailleerde echter op enig moment wel pandrechten op (o.a.) vorderingen verstrekt. Of sprake is van verpanding van de openstaande debiteuren heeft de curator nog in onderzoek.

Het bestaan van debiteuren - alsook de eventuele verpanding daarvan - is nog steeds onderwerp van onderzoek. De curator treedt hierover in overleg met de bank.

13-04-2023

 2

De curator heeft nadere vragen gesteld aan de bestuurder omtrent de debiteuren.

13-07-2023

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, opvragen stukken bij de (indirect) bestuurder, bestuderen kredietdocumentatie.

13-01-2023

 1

Opvragen nadere stukken en correspondentie bank.

13-04-2023

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 34.853,52

13-01-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Vordering van de huisbankier van Gefailleerde.

Volgens de (indirect) bestuurder had Gefailleerde geen zekerheden verstrekt. Blijkens opgaaf van de bank heeft Gefailleerde echter in het verleden wél zekerheden verstrekt ten gunste van de bank. Dit punt heeft de curator nog in onderzoek. Ook lijkt een van de bestuurders een borgstelling te hebben afgegeven ten gunste van de bank.

5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend niet van toepassing.

13-01-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

13-01-2023

 1

De bank heeft een pandrecht op vorderingen van gefailleerde.

16-01-2024

 5

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

13-01-2023

 1

Zie hiervoor.

16-01-2024

 5

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing voor zover bekend.

13-01-2023

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing voor zover bekend.

13-01-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing voor zover bekend.

13-01-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven en correspondentie banken.

13-01-2023

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Op faillissementsdatum liepen er volgens de bestuurder geen opdrachten meer. Ook zou er geen sprake zijn van aanstaande opdrachten. Voortzetting was niet aan de orde.

13-01-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

13-01-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De aangeleverde boekhouding heeft de curator in onderzoek.

13-01-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2021 is niet gedeponereerd, de termijn van deponeren was op faillissementsdatum nog niet verstreken.

13-01-2023



Jaarrekening 2020 is (mogelijk) tijdig gedeponereerd.

Jaarrekening 2019 is minimaal 9 maanden te laat gedeponereerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

13-01-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op de oprichtingsdatum, niet (meer) van toepassing.

13-01-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

13-01-2023



In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

13-01-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

13-01-2023

 1

De curator heeft rechtmatigheidsonderzoek gedaan. Naar aanleiding daarvan zijn een aantal vraagpunten naar voren gekomen. De curator heeft haar bevindingen en voorlopige standpunten gedeeld met de middellijk bestuurder. De bestuurder is in de gelegenheid gesteld van hoor en wederhoor. Hier heeft hij gebruik van gemaakt. Gedurende het traject van gesprekken met de bestuurder, zal de curator geen openbare uitlatingen doen over haar standpunten.

13-07-2023

 3

Een tweede (middellijk) bestuurder is eveneens aangeschreven met de (voorlopige) standpunten en bevindingen. Ook deze is in de gelegenheid gesteld tot hoor en wederhoor.

16-04-2024

 6

De curator onderzoekt de mogelijke vervolgstappen.

In de afgelopen periode is door de curator aangestuurd op een schikking ter afwending van procedures. Daarop heeft zich namens de bestuurders recent een advocaat gemeld. Deze heeft zojuist inhoudelijk gereageerd op de verwijten. De reactie - die een betwisting van de standpunten van de curator inhoudt - wordt thans beoordeeld.

17-07-2024

 **7**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie.

13-01-2023

 1

Eerste onderzoek.

13-04-2023

 2

Vervolg onderzoek en delen bevindingen met bestuurder. Gelegenheid hoor en wederhoor.

13-07-2023

 3

Vervolg onderzoek en gesprekken met de bestuurder.

13-10-2023

 4

Overwegingen en voorbereidingen met betrekking tot het nemen van vervolgstappen.

16-01-2024

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 18.538,05

16-04-2024

 6

Toelichting

Vordering UWV.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 186.396,00

13-01-2023

 1

€ 195.071,00

13-04-2023

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 13.165,60

16-04-2024

 6

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

13-01-2023

 1

3

13-04-2023

 2

4

16-01-2024

 5

5

16-04-2024

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 51.720,92

13-01-2023

 1

€ 51.724,55

13-04-2023

 2

€ 57.341,15

16-01-2024

 5

€ 59.710,60

16-04-2024

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

13-01-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren.

13-01-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover bekend niet van toepassing.

13-01-2023

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen:

13-01-2023

 1

- het bestaan van debiteuren en de mogelijke verpanding daarvan;
- rechtsverhouding met gelieerde vennootschappen;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- oorzakenonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen:

13-04-2023

 2

- het bestaan van debiteuren en de mogelijke verpanding daarvan;
- rechtsverhouding met gelieerde vennootschappen;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- oorzakenonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen:

13-07-2023

 3

- debiteuren;
- rechtsverhouding met gelieerde vennootschappen;
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek;
- vervolg oorzakenonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen: 16-01-2024  5

- debiteuren;
- rechtmatigheid.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen: 16-04-2024  6

- rechtmatigheid.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator uit naar de volgende onderwerpen: 17-07-2024  7

- rechtmatigheid.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend. 13-01-2023  1

10.3 Indiening volgend verslag

16-10-2024 17-07-2024  7

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag en correspondentie rechter-commissaris. 13-01-2023  1

Bijlagen

Bijlagen