

---

**OPENBAAR (GECONSILIDEERD) FAILLISEMENTSVERSLAG NR. 2**

**EX ARTIKEL 73A FAILLISEMENTSWET**

In dit verslag zal veelal verwezen worden naar het eerste openbaar verslag en voor zover relevant zal tekst van dat openbaar verslag blijven staan. Indien aan de tekst uit het eerste openbaar verslag een toevoeging wordt gedaan zal deze toevoeging vet gedrukt zijn.

---

**DATUM VERSLAG** : 9 september 2016

**GEGEVENS ONDERNEMING** : Gems International Holding B.V. & Smeg Holding B.V.

**FAILLISEMENTSNUMMER** : C/05/16/260 F & C/05/16/275 F

**DATUM FAILLISEMENT** : 19 april 2016

**CURATOR** : mr. V.F.M. Jongerius  
(BAX advocaten belastingkundigen)  
Postbus 218  
7000 AE Doetinchem  
T. 0314 – 37 55 41  
E. [v.jongerius@baxadvocaten.nl](mailto:v.jongerius@baxadvocaten.nl)

**RECHTER-COMMISSARIS** : mr. J.S.W. Lucassen

**AANVRAGER(S)** : Eigen aangifte

**ACTIVITEITEN ONDERNEMINGEN** : Gems International Holding B.V.: financiële holding;  
Smeg B.V.: financiële holding;

**OMZETGEGEVENS** : Gems International Holding B.V.  
(nog) niet bekend.  
  
Smeg B.V.  
2015: nihil  
2016: nihil

**SALDO BOEDELREKENING** : Gems International Holding B.V.: € 73,35  
Smeg B.V.: € 0,00

**VERSLAGPERIODE** : 19 mei 2016 t/m 8 september 2016

**DATUM VORIG VERSLAG** : 19 mei 2016

**TIJDOPGAVE** : **Geconsolideerd:**  
Bestede uren in verslagperiode : 7,40 uur  
Bestede uren in totaal : 8,50 uur  
De curator heeft geen splitsing gemaakt in de urenverantwoording waar het betreft de werkzaamheden van Gems International Holding B.V. of Smeg Holding B.V. Nagenoeg alle werkzaamheden zijn verricht voor Gems International Holding B.V., nu Smeg Holding B.V. alleen de aandelen in Gems International Holding B.V. houdt.

**BIJLAGEN INLEIDING** : 1. Urenregistratie per tijdschrijfgroep;



## 1. Inventarisatie

1.1	Directie en organisatie	Zie eerste openbaar verslag.
	Rechtsvorm	Zie eerste openbaar verslag.
	Bestuurder(s)	Zie eerste openbaar verslag.
	Aandeelhouder(s)	Zie eerste openbaar verslag.
	Commissaris(sen)	n.v.t.
	Statutaire zetel	Gems International Holding B.V. is statutair gevestigd te Vorden. Smeg B.V. is statutair gevestigd te Amsterdam.
	Vestigingsadres(sen)	Gems International Holding B.V. is gevestigd aan de Industrieweg 9 te (7251 JT) Vorden. Smeg B.V. is gevestigd aan de Prins Hendriklaan 27 te (1075 AZ) Amsterdam.
	Handelsnamen	Zie eerste openbaar verslag.
	Gelieerde vennootschappen	Zie bijlage 1.
	Overige bijzonderheden	Gems International Holding B.V. is eigenaar van de onroerende zaak in Vorden aan de Industrieweg 9. Voor maart 2015 was dit pand in gebruik bij een drietal werkmaatschappijen, te weten Gems Metaalwerken B.V., Gems Containerbouw B.V. en Gems Waste Technology B.V. Gems International Holding B.V. is 100% aandeelhouder van deze werkmaatschappijen. Deze werkmaatschappijen zijn op 31 maart 2015 gefailleerd. De curator verwijst naar de openbare verslagen voor nadere bijzonderheden (C/05/15/290 F, C/05/15/291 F en C/05/15/292 F). Gems International Holding B.V. was toen ook eigenaar van alle materiele activa die noodzakelijk waren voor het productieproces van de werkmaatschappijen. In overleg met de Belastingdienst, de zekerheidshouder (Rabobank) en de curator heeft er een doorstart van de activiteiten plaatsgevonden. Na deze doorstart is door Gems International Holding B.V. het pand verhuurd aan Gems B.V. en zijn de materiele activa verkocht aan Gems Holding B.V. Gems Holding B.V. en haar twee werkmaatschappijen, waarvan Gems Holding B.V. 100% aandelen houdt zijn gefailleerd medio april 2016. Voor nadere bijzonderheden verwijst de curator naar de openbare verslagen in deze faillissementen (C/05/16/222 F, C/05/16/244 F en C/13/16/191 F).
1.2	Winst en verliesrekening	Zie eerste openbaar verslag.
1.3	Balanstotaal	<u>Gems International Holding B.V.</u> 2013: € 13.715.733,48 2014: € 9.331.699,46 <b>2015: € 9.400.077,40</b>  <u>Smeg B.V.</u> <b>Smeg B.V. is opgericht in mei 2015 en in deze vennootschap waren geen activiteiten behoudens het houden van de aandelen van Gems International Holding B.V. De curator heeft geen jaarrekening aangetroffen en de bestuurder heeft ook aangegeven dat deze niet is opgesteld, nu er ook nagenoeg geen administratieve handelingen in de vennootschap behoefde te worden verricht.</b>
1.4	Lopende procedures	Zie eerste openbaar verslag.
1.5	Verzekeringen	Zie eerste openbaar verslag.
1.6	Huurovereenkomst(en)	Gems International Holding BV is een huurovereenkomst

		aangegaan ter zake de onroerende zaak met Gems BV gehuurd Deze huurovereenkomst is door de curator opgezegd.
	Overige overeenkomst(en)	Zie eerste openbaar verslag.
1.7	Oorzaak faillissement	Volgens de directie is het eigen faillissement aangevraagd, doordat Gems B.V. en de daaraan gelieerde vennootschappen zijn gefailleerd in april 2016. Gems International Holding B.V. die de onroerende zaak verhuurde had geen huurinkomsten meer, terwijl de hypotheekschuld aanzienlijk hoger was dan de waarde van deze zaak. <b>De curator heeft geen aanwijzingen dat er andere oorzaken zijn voor het faillissement dan door de directie aangegeven.</b>
	<i>Werkzaamheden</i>	
		Afgewikkeld

## 2. Personeel

2.1 t/m 2.3	Aantal ten tijde van het faillissement	Niet van toepassing.
2.4	<i>Werkzaamheden</i>	
		Geen.

## 3. Activa

	<i>Onroerende zaken</i>	
3.1	Beschrijving	Kantoorpanden en fabrieksgebouwen c.a., ondergrond en erf, plaatselijk bekend Industrieweg 9 (72171 JT) Vorden, gemeente Bronckhorst.
	Rechten van derden	Hypotheekrecht Rabobank.
	Beslagen	Niet van toepassing.
	Taxatie	He pand is inmiddels getaxeed.
3.2	Verkoopopbrengst	De verkoopopbrengst is nog niet bekend. De hypotheekhouder heeft een makelaar ingeschakeld voor de verkoop van de onroerende zaak. De makelaar is in onderhandeling met een potentiële koper. <b>Inmiddels is een koper gevonden voor de onroerende zaak en de verwachting is dat op korte termijn de koopovereenkomst wordt getekend, alsmede de levering zal plaatsvinden.</b>
3.3	Hoogte hypotheek	€ 5.500.000,00
3.4	Boedelbijdrage	Nog niet bekend.
3.5	<i>werkzaamheden</i>	
		Overleg hypotheekhouder over verkoop.
	<i>Bedrijfsmiddelen</i>	
3.6 t/m 3.9	Beschrijving	Door de curator is een koopovereenkomst aangetroffen op grond waarvan de inventaris, bedrijfsmiddelen en machines met ingang van 19 juni 2015 in eigendom zijn overgedragen van Gems International Holding BV aan Gems Holding BV. <b>Op bovengenoemde zaken rustte voor de overdracht een pandrecht van de Rabobank en van de belastingdienst. Inmiddels heeft de Rabobank erkend dat bij de overdracht haar pandrecht is vrijgegeven. De curator heeft overlegd met de belastingdienst, waaruit is gebleken dat de belastingdienst niet op de hoogte was van de overdracht. Zowel de bestuurders, de belastingdienst, de Rabobank en de curator</b>

		<b>verschillen niet van mening over het feit dat bij de overdracht het (eerste) pandrecht van de belastingdienst is blijven rusten op deze zaken. Dit pandrecht is gevestigd voor belastingsschulden van Gems International Holding circa € 350.000,00.</b>
3.10	<i>werkzaamheden</i>	
	<i>Voorraden / onderhanden werk</i>	
3.11 t/m 3.13	Beschrijving	Niet van toepassing.
3.14	<i>werkzaamheden</i>	
	<i>Overige activa</i>	
3.15	Beschrijving	
	Rechten van derden	-
	Beslagen	-
	Taxatie	-
3.16	Verkoopopbrengst	-
3.17	<i>Werkzaamheden</i>	

#### 4. Debiteuren

4.1	Omvang debiteuren	Nog onduidelijk, waarschijnlijk oninbaar.
	Rechten van derden	Pandrecht Rabobank.
	Beslagen	Niet van toepassing.
4.2	Opbrengst	Nog niet bekend.
4.3	Boedelbijdrage	Nog niet bekend.
4.4	<i>Werkzaamheden</i>	
		Overleg Rabobank.

#### 5. Bank / Zekerheden

5.1	Vordering(en) van de bank(en)	Rabobank: € 3.938.041,97
5.2	Leasecontracten	Niet van toepassing.
5.3	Beschrijving zekerheden	<b>Hypotheekrecht op de onroerende zaak aan de Industrieweg 9 te Vorden.</b>
5.4	Separatistenpositie	De Rabobank is separatist.
5.5	Boedelbijdragen	<b>Zie paragraaf 3.6.</b>
5.6	Eigendomsvoorbehoud	Niet van toepassing.
5.7	Retentierechten	Niet van toepassing.
5.8	Reclamerechten	Niet van toepassing.
5.9	<i>Werkzaamheden</i>	
		Overleg Rabobank.

**6. Doorstart / voortzetten**

	<i>Voortzetten</i>	
6.1 t/m 6.2	Exploitatie/zekerheden	Niet van toepassing.
6.3	<i>werkzaamheden</i>	
	<i>Doorstart</i>	
6.4 t/m 6.7	Beschrijving en verantwoording	Niet van toepassing.
6.8	<i>Werkzaamheden</i>	
		Geen.

**7. Rechtmatigheid**

7.1	Boekhoudplicht	<b>Uit de boekhouding van Gems International Holding B.V. zijn op eenvoudige wijze de rechten en verplichtingen van de vennootschap af te leiden. Uit de boekhouding van Smeg Holding B.V. zijn op eenvoudige wijze de rechten en verplichtingen van de vennootschap af te leiden (nagenoeg geen mutaties, crediteuren en debiteuren, nu deze vennootschap de aandelen houdt van Gems International Holding B.V.</b>
7.2	Depot jaarrekeningen	Gems International Holding B.V. tot en met 2014.
7.3	Goedkeurende verklaring accountant	Niet van toepassing.
7.4	Stortingsverpl. aandelen	De aandelen zijn volgestort.
7.5	Onbehoorlijk bestuur	<b>Tot op heden is (nog) niet gebleken van onbehoorlijk bestuur.</b>
7.6	Paulianeus handelen	<b>Tot op heden is (nog) niet gebleken van paulianeuze handelingen.</b>
7.7	<i>Werkzaamheden</i>	

**8. Crediteuren**

8.1	Boedelvorderingen	Algemene boedelkosten.
8.2	Preferente vordering van de fiscus	De fiscus heeft een vordering van circa € 400.000,00, welke nog niet is ingediend.
8.3	Preferente vordering van het UWV	Nog niet bekend.
8.4	Andere preferente crediteuren	Nog niet bekend.
8.5	Aantal concurrente crediteuren	Gems International Holding B.V.: 6 Smeg B.V.: 0
8.6	Bedrag concurrente crediteuren	Gems International Holding B.V.: € 161.899,87 Smeg B.V.: nihil
8.7	Verwachte wijze van afwikkeling	Nog niet bekend.

8.8	<i>Werkzaamheden</i>	Correspondentie schuldeisers.
-----	----------------------	-------------------------------

## 9. Procedures

9.1 t/m 9.3	Naam wederpartij(en)	Niet van toepassing.
9.4	<i>Werkzaamheden</i>	
		Geen.

## 10. Overig

10.1	Termijn afwikkeling faillissement	<b>De faillissementen zullen worden afgewikkeld nadat de onroerende zaak is verkocht en geleverd en er duidelijkheid is over de verdeling van de opbrengst van de bodemzaken. De curator is in overleg met de belastingdienst over haar vordering. Met toestemming van de rechter commissaris zijn de zaken waarop dit pandrecht rustte verkocht, waarbij de curator in het faillissement van Gems Holding een boedelbijdrage heeft bedongen van 10%, waarna de belastingdienst haar pandrecht heeft vrijgegeven. Door het feit dat het pandrecht rustte op bodemzaken en Gems Holding B.V. die eigenaar is van deze bodemzaken en ook belastingschulden heeft, heeft de curator aan de belastingdienst verzocht haar zienswijze te geven over haar rechten. De curator is in afwachting van het standpunt van de belastingdienst, waarna de curator dit standpunt zal toetsen.</b>
10.2	Plan van aanpak	<b>De curator zal overleg hebben met de Rabobank over de verkoop van de onroerende zaak. Afwikkeling vordering fiscus.</b>
10.3	Indiening volgend verslag	Over drie maanden.
10.4	<i>Werkzaamheden</i>	

*Voor de goede orde wordt er op gewezen dat aan dit verslag geen rechten ontleend kunnen worden en dat het verslag uitsluitend een weergave is van de feiten en omstandigheden zoals deze thans ter kennis van de curator zijn gekomen.*

Doetinchem, 9 september 2016

V.F.M. Jongerius  
curator