

Juzgado Mercantil 13 de Madrid
Concurso Abreviado 127/2019
INVESTMENT MONITORING SERVICE S.L.

PLAN DE LIQUIDACIÓN

INVESTMENT MONITORING SERVICE S.L.

En Madrid a 10 de julio de 2019

Plan de Liquidación INVESTMENT MONITORING SERVICE, S.L.

1. Marco Legal.....	3
2. Introducción.....	3
2.1. Actividad de la Concursada.....	4
2.2. Principios del Plan de Liquidación.....	5
3. Inventario de Bienes y Derechos.	6
4. Venta de los Activos de Forma Individual por Lotes.....	8
4.1. Metodología para la recepción de ofertas por los lotes.	8
4.2. Requisitos y condiciones de la compraventa.	9
5. Plan de Pago a los Acreedores.....	10
6. Consideración Final.	11

1. Marco Legal.

En el presente Plan de Liquidación esta AC desarrollará, con el detalle preciso, cada uno de los apartados aquí establecidos para un mejor conocimiento de todos los acreedores, así como de otros interesados.

Las actuaciones de la AC y los actos que realice en el ejercicio de su cargo pueden ser impugnados ante el Juez del concurso por las personas con capacidad para ello, según determina el artículo 35 y siguientes de la Ley Concursal.

Los aspectos legales del presente Plan de Liquidación estarán sometidos a las reglas legales de liquidación establecidas en el art. 149 y siguientes de la Ley Concursal, así como a sus reglas supletorias. En caso de que no disponga de preceptos aplicables, será menester lo dispuesto en las leyes de aplicación subsidiaria.

2. Introducción.

La mercantil INVESTMENT MONITORING SERVICE, S.L. fue declarada en concurso voluntario de acreedores en fecha 18 de febrero de 2019, mediante Auto dictado por el Juzgado de lo Mercantil 13 de Madrid con número de procedimiento 127/2019. En fecha 22 de febrero de 2019 aceptó el cargo como Administrador Concursal de la entidad, Don Conrado López Sánchez.

El Juzgado de lo Mercantil acordó la apertura de la fase de liquidación en virtud de Decreto de fecha 13 de junio de 2019.

Es por este motivo, que esta Administración Concursal, siguiendo requerimiento establecido en la Parte Dispositiva 6ª del Decreto de fecha 13 de junio de 2019 y, dentro del plazo conferido de 10 días computados desde la notificación del mismo, presenta un plan para la realización de los bienes y derechos integrados en la masa activa del concursado, conforme a lo dispuesto en el artículo 148 de la LC.

2.1. Actividad de la Concursada.

La sociedad INVESTMENT MONITORING SERVICES S.L.U. se constituye en Madrid el día 10 de octubre de 2014 en virtud de escritura autorizada por el Notario de Madrid Don Luis Enrique García Labajo con número de protocolo 1709, estando inscrita en el Registro Mercantil de Madrid a la Hoja M590092, Tomo 32783, Libro 0, Folio 154, Sección 8ª e inscripción 1ª y con CIF B87117701.

La denominación social en el acto de constitución como Springwater Capital Spain S.L. viene recogida en el artículo 1 de sus Estatutos Sociales.

Con fecha 19 de abril de 2018 y en virtud de escritura autorizada por el Notario de Madrid Don Luis Enrique García Labajo con número de protocolo 858, se procede a modificar el artículo 1 de los Estatutos Sociales, pasando a denominarse la empresa como Investment Monitoring Services S.L.U.

Desde la última modificación de la denominación social, no ha vuelto a haber ningún cambio hasta la presentación de este informe.

El objeto social de la concursada viene expuesto en el artículo 2º de los estatutos de la compañía que fueron aprobados el día 10 de octubre de 2014 en virtud de escritura pública autorizada por el Notario de Madrid Don Luis Enrique García Labajo con número de protocolo 1709:

“Adquisición, tenencia, gestión y administración de títulos y acciones o cualquier forma de representación de participaciones en el capital de entidades residentes y no residentes en territorio español y de financiación de las entidades participadas.”

Con fecha 07 de octubre de 2015 y en virtud de escritura autorizada por el Notario de Madrid Don Luis Enrique García Labajo con número de protocolo 2026, se procede a modificar el artículo 2 de los Estatutos Sociales, pasando a tener el siguiente objeto social:

1. El asesoramiento y consultoría en general de toda clase de empresas, especialmente en las ramas de dirección, toma de decisiones, estrategia, gestión, organización, control de gestión y presupuestos, planes de negocio, innovación, logística y

operaciones.

2. La administración, gestión y organización de toda clase de empresas.
3. La suscripción, adquisición derivativa, tenencia, disfrute, administración o enajenación de participaciones sociales, y gestión activa de sociedades, la planificación estratégica y la toma de decisiones.
4. La compra y venta de sociedades mercantiles o empresas individuales, así como de sus bienes, inmuebles y semovientes, la mediación de cualquier tipo en las mencionadas operaciones, así como la intervención en operaciones de transferencia de tecnología, todo ello en la medida autorizada por la Ley.
5. Adquisición, tenencia, gestión y administración de títulos y acciones o cualquier forma de representación de participaciones en el capital de entidades residentes y no residentes en territorio español y de financiación de las entidades participadas.
6. Adquisición, tenencia, gestión y administración de títulos y acciones o cualquier forma de representación de participaciones en el capital de entidades residentes y no residentes en territorio español y de financiación de las entidades participadas. Asimismo, la prestación de servicios complementarios o accesorios.

No se han producido otras modificaciones en el objeto social de la compañía.

2.2. Principios del Plan de Liquidación.

El presente Plan de liquidación se ha diseñado y redactado en base a los principios fundamentales de la Ley Concursal descritos en su exposición de motivos y en el articulado de la misma.

Según establece el art. 149.1.1º de la LC “El conjunto de los establecimientos, explotaciones y cualesquiera otras unidades productivas de bienes o de servicios pertenecientes al deudor **se enajenará como un todo, salvo que, previo informe de la administración concursal, el juez estime más conveniente para los intereses del concurso su previa división o la realización aislada**

de todos los elementos componentes o sólo de algunos de ellos.”

En todo caso, los objetivos fundamentales que guiarán a esta AC durante la ejecución del Plan de Liquidación serán los siguientes:

- 1) Realizar las operaciones de liquidación en el menor espacio temporal posible para evitar el deterioro de valor de los bienes.
- 2) Obtener el máximo valor de los activos para una mejor satisfacción de los créditos de los acreedores.
- 3) Garantizar la máxima transparencia en todo el proceso de liquidación.

Rige por encima de todo en la actuación de esta AC el objetivo de conseguir la mejor satisfacción de todos los acreedores del concurso.

Se considera fundamental que los posibles participantes en los diferentes procesos de liquidación obtengan la máxima seguridad jurídica de que la adquisición se lleve a cabo respetando la legalidad, así como las condiciones en las que van a adquirir los bienes o derechos sobre los que realizan su oferta.

La concursada no tiene actividad, por este motivo es imposible delimitar un perímetro que le permita ofrecer la transmisión de una unidad productiva de bienes y derechos que generen una actividad recurrente.

3. Inventario de Bienes y Derechos.

Para la elaboración del presente Plan de Liquidación, esta Administración Concursal, sólo ha tenido en consideración aquellas partidas del activo que son susceptibles de conversión en líquido a través de su enajenación a terceros interesados. Por este motivo, esta Administración Concursal no incluye en este Plan de Liquidación los Bancos e Instituciones de Créditos, es decir, la tesorería de la concursada, así como las deudas pendientes de cobro con la Agencia Tributaria, los fondos de inversión, depósitos o imposiciones a plazo fijo y, los activos por impuestos diferidos.

De acuerdo con lo dispuesto por el artículo 82 de la LC, se aporta en el Informe Provisional del Art. 75 como **Anexo I** informe sobre el Inventario de la Masa Activa.

En todos los listados que vienen anexos se establecen tres tipos de valoraciones que a continuación procederemos a explicar:

1. Valor según concursada: se trata de la valoración que le ha otorgado la concursada a sus activos en la memoria aportada junto con el escrito de solicitud de concurso.
2. Valor liquidación: sería el valor establecido por la Administración Concursal en caso de transmisión de los activos en un espacio temporal limitado, esta situación lleva a tener una menor demanda siendo siempre la misma oferta, lo que al final afectara de forma irremediable y sensible al precio final de transmisión.
3. Valor mercado: consistiría en el valor que pudiera conseguir por unos activos similares por una empresa que se encontrara en una situación normal de mercado, sin unas necesidades de transmisión de sus existencias o bienes en limitado periodo temporal. Pudiendo esperar a que el mercado evolucione sus precios y de esta forma sus productos se pudieran apreciar, sin necesidad de transmitir sus bienes o servicios para liquidarlos.

Teniendo en cuenta los resultados obtenidos y en base a las valoraciones realizadas de cada uno de los bienes y derechos que configuran la masa activa de la mercantil, concluye esta AC que a su leal saber y entender y salvo omisión o error involuntario, el monto al que asciende este Inventario de bienes y Derechos resulta ser de:

1. Valor según concursada: 246.997,62 €.
2. Valor liquidación: 256.678,08 €.
3. Valor mercado: 2.054.728,92 €.

De estas valoraciones y de cara al presente Plan de Liquidación solo se tendrán en cuenta las partidas del activo relacionadas con:

- Inversiones en empresas del grupo.
- Equipos para procesos informáticos.
- Inversiones financieras a largo plazo.

- Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.

4. Venta de los Activos de Forma Individual por Lotes.

Esta Administración Concursal ha establecido un único lote compuesto por los activos anteriormente descritos.

4.1. Metodología para la recepción de ofertas por los lotes.

El plan de liquidación puede prever una forma especial de realización o enajenación de los activos del deudor, alternativa o complementaria a las previstas con carácter general y subsidiario en el artículo 149 de la Ley Concursal, siempre que ello no menoscabe los derechos sustantivos del acreedor con garantía real que se encuentran regulados legalmente en el artículo 155 de la Ley Concursal.

Los bienes y derechos que componen cada lote se podrán realizar de forma colectiva o individualizada, según resulte más conveniente para el buen fin de la liquidación.

La liquidación de único lote se realizará por el siguiente procedimiento:

- Durante los 2 primeros meses: la Administración Concursal bien directamente o a través de entidad especializada, podrá transmitir estos bienes a través de venta directa. El precio mínimo será el fijado como valor de mercado en el Inventario de la Masa Activa del Informe Provisional del artículo 75 de la Ley Concursal.
- Si el anterior procedimiento fracasa, durante los siguientes nueve meses la Administración Concursal bien directamente o a través de entidad especializada, podrá transmitir estos bienes a través de venta directa con precio mínimo del valor de liquidación fijado en el Inventario de la Masa Activa del Informe Provisional del artículo 75 de la Ley Concursal.
- Si una vez transcurridos estos plazos no hubiera ofertante que haya satisfecho los precios establecidos en los anteriores puntos, el Administrador Concursal podrá transmitir los bienes por cualquier precio al que encontrará un ofertante y sino, podrá donarlos a una ONG o en último caso declararlos como bienes vacantes.

Cláusula de “reversión”. En cualquier momento del procedimiento de venta si apareciese una oferta que, a juicio de la administración concursal, satisface el interés del concurso de forma más beneficiosa que el resultado previsible del procedimiento aquí descrito, se podrá regresar a la fase previa por plazo máximo de 1 mes, prorrogable por otro mes más para cubrir la contingencia de una demora en la formalización o financiación de la compra.

Consideraciones sobre la venta directa:

La presentación de ofertas deberá ir acompañada de resguardo justificativo de la consignación de un 5% del valor fijado en el inventario.

Medios de publicidad de la venta. Los medios de publicidad de la venta dependerán de la tesorería de que se disponga; de ser posible, la administración concursal procederá a la difusión por internet o, en función de la naturaleza de los bienes a enajenar, la inserción en revistas especializadas del sector.

La elección del tipo de anuncio será en todo caso competencia de la administración concursal.

El proceso y la forma de liquidación de los activos, si se realizará a través de entidad especializada, se llevará a cabo según los usos y costumbres de la misma, pero siempre respetando los principios establecidos en el presente Plan de Liquidación.

Los activos de este lote se realizarán de forma colectiva. Será la Administración Concursal o la entidad especializada la encargada de dirigir la venta de estos activos con la única finalidad de maximizar el precio de adquisición.

La Administración Concursal podrá firmar en su caso, contrato de gestión con entidad especializada que recoja la filosofía y los términos del presente Plan de Liquidación.

4.2. Requisitos y condiciones de la compraventa.

- Todos los gastos ocasionados por la enajenación de los activos serán de cuenta del adjudicatario o comprador (con los mismos requisitos que el anterior apartado).
- Los bienes se transmitirán libres de cuantas cargas recaigan sobre ellos.

- El plazo de entrega de la posesión de los distintos bienes o partidas se llevará a cabo en el plazo que se acuerde con los compradores o adjudicatarios, no pudiendo exceder de un mes desde la fecha de transmisión del lote.
- Los compradores deberán manifestar y declarar en el documento de venta, que conocen el estado del bien, de sus condiciones, renunciando a ejercer ninguna acción de reclamación contra la concursada, incluyendo la acción de saneamiento por vicios ocultos.
- El pago del precio fijado para la adjudicación o venta de cada una de las partidas o bienes se realizará por medios legales de pago. En el caso de que la Administración concursal aceptará un pago aplazado, éste será garantizado y con los costes financieros, incluidos el descuento financiero, a cargo del adjudicatario o comprador.
- En todo caso la venta está condicionada al pago del total precio incrementado con los impuestos y tasas que resulten aplicables a cargo del comprador.
- Se entenderá la oferta adjudicada en el momento de la firma del contrato de compraventa y el pago del precio ofertado. En ningún caso se entenderá ningún activo adjudicado en el momento de la comunicación al adjudicatario.
- En caso que por causas ajenas a esta Administración concursal, el ofertante finalmente no formalizase la compraventa, el lote objeto de venta se volverá a ofrecer a nuevos ofertantes.

5. Plan de Pago a los Acreedores.

El orden de pago a seguir con el líquido existente y que se incremente como consecuencia de la realización de los bienes y derechos que acabamos de proponer es el establecido en la Ley Concursal en sus artículos:

- Pago inicial de los créditos contra la masa (art. 154 LC). Las deducciones para atender al pago de los créditos contra la masa se harán con cargo a los bienes y derechos no

afectos al pago de créditos con privilegio especial.

- ❑ Pago de créditos con privilegio especial (art. 155 LC). 1. El pago de los créditos con privilegio especial se hará con cargo a los bienes y derechos afectos, ya sean objeto de ejecución separada o colectiva.

En los supuestos de realización de bienes y derechos afectos a créditos con privilegio especial previstos en este artículo, el acreedor privilegiado hará suyo el montante resultante de la realización en cantidad que no exceda de la deuda originaria, correspondiendo el resto, si los hubiere, a la masa activa del concurso.

- ❑ Pago a continuación de los créditos con privilegio general (art. 156 LC) por el orden previsto en el art. 91 y a prorrata de aquellos incluidos en igual número del mismo.
- ❑ Con el sobrante que hubiere, pago de los créditos ordinarios (art. 157 LC) y a prorrata si no hubiere bastante para todos ellos.
- ❑ Tras atender los créditos anteriores y si hubiere sobrante, pago de los créditos subordinados (art. 158 LC) por el orden establecido en el art. 92 y a prorrata de aquellos incluidos en igual número del mismo.

En el caso de producirse pagos de créditos no vencidos a la fecha de inicio de la fase de liquidación, se hará, conforme al art. 159 LC, el oportuno descuento calculado al tipo de interés legal.

6. Consideración Final.

De conformidad con lo previsto en los apartados 1 a 4 del artículo 148 de la LC, por esta Administración concursal se presenta el Plan de liquidación de los bienes y derechos integrados en la masa activa de la mercantil **INVESTMENT MONITORING SERVICE, S.L.** en la forma y procedimiento que se estima más ventajoso para la masa de acreedores.

En lo que no se hubiere previsto en el presente Plan, las operaciones de liquidación de la sociedad se ajustarán a lo dispuesto en el art. 149 LC y demás preceptos de las mismas aplicables, incluso por analogía.

La Administración concursal queda facultada para suscribir, en su nombre o en nombre de la concursada, todos cuantos documentos públicos o privados sean necesarios en orden a la ejecución del presente y/o realización de la totalidad de bienes de la concursada estableciendo las condiciones y pactos que estime conveniente, sin que los mismo puedan ir en contra del Plan. Todo ello se eleva al superior criterio de este Juzgado, interesando se confiera el trámite establecido, a los efectos de que sea puesto de manifiesto en la Secretaría del Juzgado y en los lugares que se estimen convenientes, a fin de que puedan formular las observaciones o propuestas modificatorias pertinentes.

En Madrid a 10 de julio de 2019,

Fdo.:

Conrado López Sánchez
Administrador Concursal