

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	12-01-2024
Insolventienummer	F.01/23/392
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000313919:F002
Datum uitspraak	12-12-2023

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr G. te Biesebeek

Algemene gegevens

Naam onderneming

Canna Consultancy International B.V.

12-01-2024
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Canna Consultancy International B.V., tevens handelende onder de namen Candropharm International, Sativapharm, CPLogistics, XPX Logisitcs en Candropharm, statutair gevestigd te Helmond en kantoorhoudende te 5731 HP Mierlo, aan de Industrieweg nr. 11, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68271921, in dit verslag nader aan te duiden als "schuldenaar".

12-01-2024
1

Activiteiten onderneming

De schuldenaar hield zich bezig met de vervaardiging van en de groot- en detailhandel in 1) farmaceutische producten 2) voedings- en genotmiddelen en 3) parfums en cosmetica.

12-01-2024
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 2.668.194,00	€ -121.645,00	€ 816.548,00
2022	€ 1.473.102,00	€ -659.945,00	€ 406.268,00
2023	€ 920.985,00	€ -174.638,00	€ 1.024.863,00

Toelichting financiële gegevens

De gegevens zijn ontleend aan de concept jaarrekening 2022 en de interne cijfers over 2023.

12-01-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

7

12-01-2024



Boedelsaldo

€ 19.418,81

12-01-2024



Verslagperiode

van

12-12-2023

t/m

10-1-2024

12-01-2024



Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	34 uur 20 min
---	---------------

totaal	34 uur 20 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

De gewerkte uren hebben met name betrekking op inventarisatie, bestudering van de administratie en communicatie met de crediteuren.

12-01-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de schuldenaar is de besloten vennootschap Canna Consultancy Group Holding B.V., die ook op 12 december 2023 in staat van faillissement geraakte. De enig aandeelhouder van deze holding is de stichting Stichting Administratiekantoor Candropharm. Bestuurder van de schuldenaar is de besloten vennootschap Evelito Holding B.V., waarvan de heer J.H.G. Kouwenberg bestuurder is.

12-01-2024



1.2 Lopende procedures

Geen

12-01-2024



1.3 Verzekeringen

De schuldenaar had een verzekering voor haar roerende zaken en een transport verzekering. De laatste is inmiddels opgezegd. Inmiddels is aan premie gerestitueerd een bedrag van € 2.076,23
Daarnaast had ze een ziekteverzuimpolis afgesloten.

12-01-2024



1.4 Huur

De schuldenaar huurt het bedrijfspand aan de Industrieweg nr. 11 te Mierlo. Deze huurovereenkomst is inmiddels met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd tegen 31 maart 2024.

12-01-2024



1.5 Oorzaak faillissement

Nadat de schuldenaar de eerste jaren substantiële omzetten realiseerde is de bestuurder met een derde in onderhandeling getreden om de aandelen in de schuldenaar te verkopen waarna deze derde het samenstel van ondernemingen naar de beurs wilde brengen. Uiteindelijk is dit traject op niets uitgelopen, maar dit alles heeft wel tot substantiële niet te dragen kosten geleid. Volgens de bestuurder kwamen deze onderhandelingen daarnaast de omzet van de schuldenaar niet ten goede. Dit, gecombineerd met een stagnatie in de markt, de toenemende concurrentie en de margedruk leidde volgens de bestuurder uiteindelijk tot het faillissement van de schuldenaar en haar aandeelhouder. Het faillissement werd op 6 december 2023 door de aandeelhouder/bestuurder bij de rechtbank aangevraagd.

12-01-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

12-01-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

12-01-2024



2.3 Ontslagaanzegging

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

14-12-2023	6	
------------	---	--

totaal	6	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Werkplaats- en kantoorinventaris		
----------------------------------	--	--

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit een relatief geringe hoeveelheid machines in de werkplaats en kantoormeubilair

12-01-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

12-01-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
De voorraad bestaat uit een hoeveelheid CBD-olie en grondstoffen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad bestaat uit een hoeveelheid CBD olie en grondstoffen waarvan de houdbaarheidsdatum deels verstreken is.

12-01-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldi	€ 18.572,97	
Kasgelden	€ 411,33	
Premierestitutie	€ 2.076,23	
Domeinnamen		
totaal	€ 21.060,53	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 33.285,00		
Loonvordering			
totaal	€ 33.285,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Van de debiteuren is in totaal € 33.285,- te vorderen. Een groot deel daarvan, een bedrag van € 22.653,- kan als dubieus en/of oninbaar worden aangemerkt, terwijl een ander deel na datum faillissement op de bankrekening van de schuldenaar is voldaan.

De schuldenaar pretendeert een vordering te hebben op de veroorzaker van een ongeval, ten gevolge waarvan een werknemer van de schuldenaar arbeidsongeschikt is geraakt. Onderzoek naar de hoogte van deze vordering dient nog plaats te vinden.

12-01-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

De openstaande debiteuren zijn verzocht om hun schulden te voldoen. Een deel van de vorderingen is inmiddels voldaan.

12-01-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing. De schuldenaar werd mede door haar bestuurder en aandeelhouder gefinancierd.

12-01-2024



5.2 Leasecontracten

Met betrekking tot :

- Een koffiezetmachine
- Een personenauto, merk Mercedes zijn lease(huur)contracten afgesloten.

12-01-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

De bestuurder verklaarde een pandrecht op de inventaris en de voorraad te hebben, doch inmiddels heeft de curator de rechtsgeldigheid van dit pretense pandrecht betwist. De bestuurder lijkt het standpunt van de curator te erkennen.

12-01-2024



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Met betrekking tot de koffiezetmachine is de eigenaar bericht dat zij het apparaat op korte termijn kan ophalen. Ditzelfde geldt met betrekking tot de leaseauto.

12-01-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing

12-01-2024



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Vooralsnog niet van toepassing

12-01-2024



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Een gegadigde die zich voor een eventuele doorstart had gemeld, is inmiddels afgehaakt.

12-01-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie dient nog onderzocht te worden, zodat nog niet is vastgesteld of aan de boekhoudverplichting is voldaan.

12-01-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2018, 2019, 2020 en 2021 zijn tijdig gedeponneerd.

12-01-2024



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

12-01-2024



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De schuldenaar werd opgericht op 10 maart 2017. Indien en voor zover niet aan de stortingsplicht is voldaan, is de daarmee samenhangende vordering verjaard. Het is derhalve niet opportuun om hier nader onderzoek naar te verrichten.

12-01-2024



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Vooralsnog is niet gebleken van onbehoorlijk bestuur.

12-01-2024



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Zoals te doen gebruikelijk wordt dit onderzocht.

12-01-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De (digitale) administratie werd aan een quick scan onderworpen.

12-01-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

12-01-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 85.328,00

12-01-2024



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog onbekend

12-01-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog onbekend

12-01-2024



8.5 Aantal concurrente crediteuren

15

12-01-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens de administratie : € 387.835,14 aan handelscrediteuren en € 225.000,- ter zake een buitenlandse fiscale schuld.
Inmiddels ingediend: € 248.165,60

12-01-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vermoedelijk zal het faillissement wegens gebrek aan baten opgeheven moeten worden dan wel op een vereenvoudigde wijze. In beide situaties zal geen uitkering aan de concurrente crediteuren plaats vinden.

12-01-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn uitgenodigd om hun vorderingen ter verificatie in te dienen.

12-01-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-01-2024



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Verkoop activa
- Inning debiteuren
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten
- Gebruikelijke werkzaamheden

12-01-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator streeft er naar het faillissement voor 31 december 2024 af te wikkelen.

12-01-2024



10.3 Indiening volgend verslag

12-4-2024

12-01-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen