

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	14-09-2021
Insolventienummer	F.03/18/141
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000055491:F001
Datum uitspraak	03-07-2018

R-C	mr. B.R.M. de Bruijn
Curator	mr R.E.A. Ruiter

Algemene gegevens

Naam onderneming

TCM Manufaktur B.V.	08-08-2018
	 1

Gegevens onderneming

TCM Manufaktur B.V.	08-08-2018
(statutair gevestigd te Heerlen)	 1
KvK-nummer 68869312	
vestigingsadres: 6422 RM Heerlen, Snellius 4	

Activiteiten onderneming

Samenstellen en distribueren van (geneeskundige) kruidenrijen.	08-08-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 36.398,06	€ -243.411,88	
2018	€ 72.146,20	€ -24.627,95	

Toelichting financiële gegevens

2017 P.M.

08-08-2018

2018 (t/m juni 2018) volgens opgave directie.

 1

2017: volgens BWA 2017 (Betriebswirtschaftliche Auswertung)

14-02-2019

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

08-08-2018

 1

Boedelsaldo

€ 8.225,69

08-08-2018

 1

€ 8.432,52

08-11-2018

 2

€ 9.398,14

14-02-2019

 3

€ 9.772,04

15-08-2019

 4

€ 3.765,28

17-02-2020

 5

€ 3.765,43

13-08-2020

 6

€ 3.720,61

10-02-2021

 7

€ 3.720,79

10-08-2021

 8

€ 3.720,79

14-09-2021

 **9**

Verslagperiode

van

3-7-2018

t/m

8-8-2018

08-08-2018

 1

van

9-8-2018

t/m

8-11-2018

08-11-2018

 2

van

9-11-2018

t/m

14-2-2019

14-02-2019

 3

van

15-2-2019

t/m

15-8-2019

15-08-2019

 4

van

16-8-2019

t/m

17-2-2020

17-02-2020

 5

van

18-2-2020

t/m

13-8-2020

13-08-2020

 6

van

14-8-2020

t/m

10-2-2021

10-02-2021

 7

van

11-2-2021

t/m

10-8-2021

10-08-2021

 8

van

11-8-2021

t/m

14-9-2021

14-09-2021

 **9**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	38 uur 3 min
2	29 uur 24 min
3	22 uur 18 min
4	6 uur 55 min
5	5 uur 33 min
6	2 uur 27 min
7	2 uur 12 min
8	15 uur 48 min
9	7 uur 35 min
totaal	130 uur 15 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bij notariële akte van 31 mei 2017 werd de besloten vennootschap TCM Manufaktur B.V. opgericht. De vennootschap hield zich sinds haar oprichting bezig met het samenstellen en distribueren van (geneeskundige) kruiden. De opdrachten werden hoofdzakelijk verkregen via artsen en apotheken uit Duitsland.

08-08-2018

 1

De vennootschap werd bestuurd door haar zelfstandig bevoegd bestuurder Chinasan Verwaltungs GmbH, welke Duitse vennootschap op haar beurt wordt bestuurd door haar zelfstandig bevoegd bestuurder de heer Michael Kaufman (afkomstig uit Duitsland). Tussen Chinasan Verwaltings GmbH en gefailleerde bestond een managementovereenkomst, welke in het verband met het faillissement is beëindigd.

De aandelen in de vennootschap worden gehouden door de Duitse vennootschappen Chinasun GmbH & Co. KG (50%) en Zieten Management GmbH (50%).

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde was ten tijde van de faillietverklaring niet verwickeld in lopende procedures.

08-08-2018

 1

1.3 Verzekeringen

De lopende verzekeringen zijn, zodra zij niet meer nodig waren, tegen de kortst mogelijke termijn opgezegd.

08-08-2018

 1

Wegens deze opzegging heeft de boedel nog € 745,72 aan premierestitutie ontvangen.

08-11-2018

 2

1.4 Huur

Ten behoeve van de uitoefening van haar activiteiten huurde gefailleerde kantoor/bedrijfsruimte in het business center "Centipedes" gevestigd aan de Snellius 4 te Heerlen. De huur is in verband met het faillissement door de curator opgezegd.

08-08-2018

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de directie is de oorzaak van het faillissement kort gezegd te wijten aan te hoge vaste lasten i.c.m. een achterblijvende (groei in) omzet.

08-08-2018

 1

Nadere toelichting:

Binnen het oorspronkelijke bedrijfsplan van gefailleerde was voorzien dat een groot deel van de omzet zou worden gegenereerd via opdrachten van een Duitse apothekersgroep onder leiding van de heer K. Möller, die via zijn vennootschap Zieten Management GmbH medeaandeelhouder van gefailleerde is. Zo ver is het echter nooit gekomen, wat ertoe heeft geleid dat tussen de directie en de heer Möller onenigheid is ontstaan. Ondertussen bleven de broodnodige opdrachten van de Duitse apothekersgroep uit en leed gefailleerde aanzienlijke verliezen. Een en ander heeft de directie uiteindelijk doen besluiten om via een schuldeiser het faillissement aan te vragen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

08-08-2018

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

08-08-2018

 1

Toelichting

Van één persoon is het dienstverband beëindigd in het jaar voorafgaand aan het faillissement.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

(Voor)overleg directie, (voor)overleg UWV, verstrekken algemene info faillissement. Verzoek toestemming rechter-commissaris in verband met opzegging arbeidsovereenkomst die reeds voor het faillissement is beëindigd.

08-08-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde is géén eigenaar van onroerende zaken.

08-08-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

08-08-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris	€ 4.000,00	
totaal	€ 4.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft op de bedrijfslocatie een beperkte hoeveelheid bedrijfsinventaris aangetroffen die aan gefailleerde toebehoort. Het betreft hier voornamelijk kantoormeubilair, ICT-apparatuur, een compressor en weeg- en scanapparatuur. De weeg- en scanapparatuur werd gebruikt voor het samenstellen van de kruiden.

08-08-2018



1

De curator heeft de bedrijfsinventaris voor € 4.000,00 verkocht aan de Duitse vennootschap Sinowa Software UG die de activiteiten van gefailleerde per 13 juli 2018 heeft overgenomen (zie ook paragraaf 6 van dit verslag).

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus concurreert niet met enig stil pandrecht.

08-08-2018



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie. Onderzoek administratie. Overleg met directie en rechter-commissaris. Onderhandelingsgesprekken. Opstellen koopovereenkomst.

08-08-2018



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kruiderijen	€ 500,00	
totaal	€ 500,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er waren ten tijde van het faillissement geen onderhanden werkzaamheden meer omdat de bedrijfsactiviteiten al enige tijd waren gestaakt.

08-08-2018



1

Qua voorraad heeft de curator enkele honderden (aangebroken) potjes met kruiden aangetroffen. Deze zijn aan Sinowa Software UG verkocht voor € 500,00.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie. Onderzoek administratie. Overleg met directie en rechter-commissaris. Onderhandelingsgesprekken. Opstellen koopovereenkomst.

08-08-2018



1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 500,00	
totaal	€ 500,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De goodwill van gefailleerde, bestaande uit de handelsnaam, logo, website, mailadres, telefoon- en faxnummer(s) en overeenkomsten met opdrachtgevers, is voor € 500,00 verkocht aan Sinowa Software UG.

08-08-2018

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie. Onderzoek administratie. Overleg met directie en rechter-commissaris. Onderhandelingsgesprekken. Opstellen koopovereenkomst.

08-08-2018

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 2.077,42	€ 1.075,84	
totaal	€ 2.077,42	€ 1.075,84	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Deze paragraaf handelt over de pre-faillissementsdebiteuren. De boedeldebiteuren worden behandeld onder paragraaf 6 (doorwerken).

08-08-2018

 1

Volgens opgave van de directie staat er per 19 juli 2018 nog voor € 2.077,42 aan pre-faillissementsdebiteuren open. Het gaat per debiteur om (zeer) kleine bedragen. Desalniettemin zullen deze bedragen zoveel mogelijk worden geïnd.

Tot heden is aan pre-faillissementsdebiteuren een bedrag à € 987,91 geïnd.

14-02-2019

 3

Tot heden is aan pre-faillissementsdebiteuren een bedrag à € 1.075,84 geïnd. Het resterende deel is naar verwachting oninbaar. De debiteurenincasso is hiermee afgerond.

17-02-2020

 5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie. Onderzoek administratie.

08-08-2018

 1

Aanschrijven debiteuren. Diverse werkzaamheden.

14-02-2019

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde maakte niet gebruik van een bankkrediet. Voor het dagelijks betalingsverkeer hield zij wel een betaalrekening aan bij de Deutsche Apotheker- und Ärztebank. Het creditsaldo dat op deze rekening werd aangetroffen is naar de boedelrekening overgemaakt.

08-08-2018

 1

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen leasecontracten aangetroffen.

08-08-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden aangetroffen.

08-08-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

08-08-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot dusverre heeft geen van de schuldeisers een beroep gedaan op een levering onder eigendomsvoorbehoud.

08-08-2018

 1

5.6 Retentierechten

Er is geen beroep gedaan op een retentierecht.

08-08-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Er is geen beroep gedaan op het recht van reclame.

08-08-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

08-08-2018

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie, correspondentie, overleg, overige werkzaamheden.

08-08-2018

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er zijn in de boedel geen "lopende activiteiten" aangetroffen. De directie had de activiteiten van gefailleerde reeds enige tijd voor de faillietverklaring gestaakt.

08-08-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-08-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie.

08-08-2018

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De Duitse vennootschap Sinowa Software UG heeft met ingang van 13 juli 2018 de activiteiten van gefailleerde voortgezet. Hiervoor heeft zij de inventaris, voorraden en goodwill uit de boedel overgenomen.

08-08-2018

 1

6.5 Verantwoording

Voor de overname van de inventaris, voorraden en goodwill heeft Sinowa Software UG een koopprijs van € 5.000,00 aan de boedel betaald.

08-08-2018

 1

6.6 Opbrengst

€ 5.000,00

08-08-2018

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

08-08-2018

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, verzamelen informatie en documentatie. Diverse gesprekken en onderhandelingen. Overleg met rechter-commissaris. Opstellen koopovereenkomst.

08-08-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

08-08-2018

 1

Onderzoek is afgerond. Hieruit volgt dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

10-08-2021

 8

7.2 Depot jaarrekeningen

Er waren ten tijde van het faillissement geen jaarrekeningen gedeponneerd. Dit hangt samen met het gegeven dat gefailleerde vrij recent (31 mei 2017) werd opgericht.

08-08-2018

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

08-08-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

08-08-2018

 1

Aan deze verplichting is voldaan.

10-08-2021

 8

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

08-08-2018

 1

Nee

10-08-2021

 8

Toelichting

Onderzoek afgerond. De curator ziet onvoldoende aanleiding voor enige aansprakelijkstelling uit hoofde van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nog in onderzoek.

08-08-2018

 1

In onderzoek

10-02-2021

 7

Toelichting

Dit onderzoek zal naar verwachting in de volgende verslagperiode worden afgerond.

10-08-2021

 8

Toelichting

De curator heeft meerdere betalingen van gefailleerde aan haar bestuurder Chinasan Verwaltungs GmbH vernietigd met een beroep op de pauliana. De advocaat van Chinasan verweert zich o.a. met de stelling dat Chinasan in Duitsland een insolventieprocedure is gestart. De curator heeft dit in onderzoek.

Nee

14-09-2021

 9

Toelichting

Uit onderzoek blijkt inderdaad dat Chinasan zeer waarschijnlijk geen verhaal biedt. De curator ziet derhalve af van verdere (incasso)maatregelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Rechtmatigheden nog in onderzoek.

08-08-2018

 1

Er is onvoldoende aanleiding voor een aansprakelijkstelling uit hoofde van onbehoorlijk bestuur. Daarmee komt het faillissement thans voor afwikkeling in aanmerking.

14-09-2021

 9

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek administratie c.a., registratie, correspondentie, bespreking directie.

08-08-2018

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Buiten het salaris van de curator en zijn medewerkers zijn er tot dusverre geen boedelvorderingen bekend c.q. ingediend.

08-08-2018

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog niet ingediend.

€ 6.291,00

€ 12.536,00

08-08-2018

 1

08-11-2018

 2

15-08-2019

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

08-08-2018

 1

Toelichting

N.v.t.

14-09-2021

 9

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

7

11

08-08-2018

 1

08-11-2018

 2

14-02-2019

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 13.596,67

€ 113.390,39

€ 245.561,72

08-08-2018

 1

08-11-2018

 2

14-02-2019

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

Opheffing wegens gebrek aan baten.

08-08-2018

 1

10-08-2021

 8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren, registratie, verificatie (voor zover thans reeds nodig), correspondentie, telefoongesprekken.

08-08-2018

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

08-08-2018

 1

9.2 Aard procedures

n.v.t.

08-08-2018

 1

9.3 Stand procedures

n.v.t.

08-08-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Navraag doen bij diverse rechtscollages over eventuele procedures.

08-08-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1. (verder) aanschrijven crediteuren;
2. innen debiteuren;
3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden;
4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode.

08-08-2018

 1

1. aanschrijven crediteuren - afgerond

14-02-2019

 3

Resteert:

2. innen debiteuren;
3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden;
4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode.

1. aanschrijven crediteuren - afgerond

17-02-2020

2. innen debiteuren - afgerond

 5

Resteert:

3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden;
4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode.

1. aanschrijven crediteuren - afgerond
2. innen debiteuren - afgerond
3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden - afgerond

Resteert:

4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode.

14-09-2021

 9

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De afwikkeling van dit faillissement is met name afhankelijk van de inning van de debiteuren en de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek. Op dit moment is de verwachting dat de verdere afwikkeling van het faillissement binnen uiterlijk twee jaar afgerond zal zijn.

08-08-2018

 1

De afwikkeling van dit faillissement is met name afhankelijk van de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek. Op dit moment is de verwachting dat de verdere afwikkeling van het faillissement binnen uiterlijk anderhalf jaar afgerond zal zijn.

17-02-2020

 5

De afwikkeling van dit faillissement is met name afhankelijk van de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek. Op dit moment is de verwachting dat de verdere afwikkeling van het faillissement binnen uiterlijk een jaar afgerond zal zijn.

13-08-2020

 6

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond (zie 7.7). Het faillissement kan nu financieel worden afgewikkeld. Aan de schuldeisers is helaas geen uitkering mogelijk. Dit betreft het eindverslag.

14-09-2021

 9

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Diverse werkzaamheden.

08-08-2018

 1

Bijlagen

Bijlagen