

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	19-02-2021
Insolventienummer	F.03/18/158
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000058401:F001
Datum uitspraak	19-07-2018

R-C	mr. J. Schreurs-van de Langemheen
Curator	mr J.J.Th. Paulissen

Algemene gegevens

Naam onderneming

MagnaMedics Diagnostics B.V.

24-07-2018

 1

Gegevens onderneming

Rechtsvorm: besloten vennootschap
Statutaire naam: MagnaMedics Diagnostics B.V.
Handelsnaam: MagnaMedics Diagnostics B.V.

24-07-2018



Oprichtingsakte: akte d.d. 23 november 2004, verleden ten overstaan van notaris B.L.W.B. Versteeg te Maastricht
Handelsregister: Kvk nummer 14082821
Datum 1e inschrijving: 6 december 2004

Statutaire zetel: Maastricht
Feitelijke zetel: De Asselen Kuil 12, 6161 RD Geleen
Nevenvestigingen: n.v.t.
Aandeelhouders: MagnaMedics GmbH, gevestigd te Aachen, Duitsland

Bestuurders: De heer P.M. Wuttke
Commissarissen: n.v.t.
Bankrelatie: ING Bank

Accountant: Vola Leinders Monitarius Accountants & Adviseurs
Boekhouder: intern
Advocaat: KampVanBaar Advocaten

Belangrijkste klanten: Steinbrenner, AMS Bio, e.a.
Belangrijkste schuldeisers: MagnaMedics GmbH, RVO, Shimadzu, Hamilton, belastingdienst

Ontvanger: Belastingdienst Maastricht
Uitvoeringsinstelling: UWV

Activiteiten onderneming

Medische laboratoria, trombosediensten en overig behandelingsondersteunend onderzoek.
De ontwikkeling, vervaardiging en verkoop van micro- en nanotechnologische gereedschappen voor analytische en diagnostische doeleinden in de gezondheidszorg; holding.

24-07-2018



Zie tevens hieronder sub 1.5.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 166.688,00	€ 737.836,00	€ 306.649,00
2014	€ 183.596,00	€ 853.661,00	€ 248.006,00
2015	€ 235.000,00	€ 807.913,00	€ 360.854,00
2016	€ 371.000,00	€ 880.735,00	€ 474.868,00

Toelichting financiële gegevens

De bovenstaande gegevens zijn ontleend aan de jaarrekeningen.
De omzetten zijn relatief laag vanwege de lange terugverdientijd op de
revenue van de patenten.

24-07-2018

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

24-07-2018

 1

Toelichting

Het personeelsbestand is gaandeweg teruggelopen van gemiddeld 15 in 2017
tot laatstelijk 8 medio 2018.

Boedelsaldo

€ 0,00

24-07-2018



Toelichting

Er is een boedelrekening geopend maar er zijn nog geen bedragen overgeboekt kunnen worden.

€ 69.532,98

11-11-2018



Toelichting

Het boedelsaldo is opgebouwd uit het aangetroffen saldo op de ING-rekening van curanda, de gedurende de 2e verslagperiode op deze rekening ontvangen bedragen, premierestituties van geroyeerde verzekeringspolissen en creditrente.

In mindering daarop hebben gestrekt diverse uitgaven en kosten.

Verwezen wordt naar het 1e tussentijdse financieel verslag.

€ 84.101,66

11-02-2019



Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen ten gevolge van overboeking van het saldo van de betaalrekening van curanda, rente en een correctie op afgeboekte kosten.

Mogelijk dat in het overgeboekte saldo van de betaalrekening bedragen zijn opgenomen die niet bestemd waren voor curanda maar voor Magtivio B.V., de vennootschap die de activiteiten heeft voortgezet.

Dit is zeer recent gesignaleerd en moet nog worden onderzocht.

€ 94.935,88

30-08-2019



Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen door de ontvangst van € 20.000,-- inzake het project Diagoras, zijnde onderdeel van de activatransactie.

Daarop strekken in mindering diverse ontvangen bedragen ten behoeve van Magtivio B.V. ad € 8.636,89, € 249,00 en € 284,00, welke waren inbegrepen in het overgeboekte saldo van de betaalrekening, maar niet bestemd waren voor curanda.

€ 97.125,93

02-03-2020



Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen ten gevolge van overboeking van een tegoed op de ING-rekening en rentebijgeschrijvingen.

Daarop in mindering strekten bankkosten.

€ 97.163,34

21-08-2020



Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen ten gevolge van overboeking van een klein tegoed op de ING-rekening en rentebijgeschrijvingen.

€ 97.123,22








19-02-2021



Toelichting

Het boedelsaldo is licht afgenomen ten gevolge van afboeking van provisie waartegenover slechts geringe rentebijgeschrijvingen stonden.

Verslagperiode

van 19-7-2018	24-07-2018  1
t/m 23-7-2018	
van 24-7-2018	11-11-2018  2
t/m 11-11-2018	
van 11-11-2018	11-02-2019  3
t/m 11-2-2019	
van 12-2-2019	30-08-2019  4
t/m 31-8-2019	
van 1-9-2019	02-03-2020  5
t/m 29-2-2020	
van 1-3-2020	21-08-2020  6
t/m 31-8-2020	
van 1-9-2020	19-02-2021  7
t/m 19-2-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	20 uur 15 min
2	176 uur 45 min
4	59 uur 0 min
5	20 uur 55 min
6	7 uur 0 min
7	13 uur 20 min
totaal	297 uur 15 min

Toelichting bestede uren

De werkzaamheden in de (zeer korte) 1e verslagperiode hebben betrekking gehad op een eerste inventarisatie en onderzoek van de administratie, jaarrekeningen overige financiële stukken, besprekingen omtrent een doorstart met mr W. Vondenhoff, die optreedt namens Lynnovation BV, en de bestuurder de heer Wuttke.

Hiertoe werden de activa en passiva, de lopende projecten, het onderhanden werk, de debiteurenportefeuille en tal van andere financiële gegevens in kaart gebracht.

Daarnaast hebben werkzaamheden plaatsgevonden verband houdende met telefonische en schriftelijke contacten met diverse partijen bij duurovereenkomsten, de werknemers, de betrokken bank (ING Bank), het UWV, de handelsrelaties, het aanschrijven van de crediteuren, etc.

24-07-2018



De werkzaamheden in de 2e verslagperiode hebben betrekking gehad op: voortzetting van de inventariserende werkzaamheden, onderzoek van de administratie en jaarrekeningen, en overige financiële stukken uitvoerige besprekingen en onderhandelingen met mr. Vondenhoff, de heer Wuttke en andere betrokkenen over een overname/doorstart + opstellen van de activa-overeenkomst, veelvuldige contacten met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON) en de diverse aandeelhouders in Duitsland via de moedermaatschappij

mailing aan alle crediteuren en daaruit voortvloeiende schriftelijke en telefonische

contacten, opmaken lijsten van crediteuren

inventarisatie en afwikkeling van het verzekeringsdossier

gegevensuitwisseling met de fiscus en het verzorgen diverse belastingaangiften

verdere afwikkeling van het dossier van de werknemers alsmede het UWV het opstellen van diverse memo's

onderzoek inzake certificaten, patenten, en dergelijke

afwikkeling diverse duurovereenkomsten

voltooiing lopende opdrachten

info IT-rechten

afwikkeling eigendomsvoorbehouden

aanvang onderzoek van de administratie en inzake rechtmatigheid

correspondentie met een veelheid van bij het faillissement betrokken partijen

11-11-2018



De werkzaamheden in de 3e verslagperiode hebben betrekking gehad op:

- voortzetting onderzoek administratie, jaarrekeningen en financiële stukken;

- afwikkeling van de overname / doorstart;

- correspondentie met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON);

- telefonische en schriftelijke contacten omtrent MagnaMedics GmbH;

- verdere afhandeling van het crediteurendossier;

- afwikkeling debiteurendossier;

- afwikkeling van het verzekeringsdossier;

- afwikkeling met de fiscus en het UWV;

- voortzetting onderzoek inzake rechtmatigheid;

- postbehandeling.

11-02-2019



De werkzaamheden in de 4e verslagperiode hebben betrekking gehad op:

- afronding onderzoek administratie, jaarrekeningen en financiële stukken;

- correspondentie met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON);

- financiële afwikkeling jegens Magtivio B.V.;

- afwikkeling debiteurendossier (Limgroup B.V.);

- afronding financiële afwikkeling project Diagoras;

- afwikkeling met de fiscus (Vpb) en het UWV;

30-08-2019



- afronding onderzoek inzake rechtmatigheid;
- openbare verslaggeving;
- postbehandeling.

De werkzaamheden in de 5e verslagperiode hebben betrekking gehad op:

- correspondentie met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON);
- overleg RC omtrent regelingsvoorstel RON;
- formulering regelingsvoorstel;
- financiële afwikkeling jegens Magtivio B.V.;
- afwikkeling debiteurendossier;
- openbare verslaggeving;
- postbehandeling.

02-03-2020



De werkzaamheden in de 6e verslagperiode hebben betrekking gehad op:

- het crediteurendossier;
- correspondentie met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland;
- postbehandeling;
- openbare verslaggeving inclusief tussentijds financieel verslag.

21-08-2020



De werkzaamheden in de 7e verslagperiode hebben betrekking gehad op:

- dossier crediteuren;
- dossier fiscus;
- schriftelijke en telefonische contacten met de RVO;
- postbehandeling;
- openbare verslaggeving inclusief tussentijds financieel verslag.

19-02-2021



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De onderneming wordt gedreven in de vorm van een besloten vennootschap, opgericht bij akte d.d. 23 november 2004.

24-07-2018



Blijkens de omschrijving in het handelsregister van de Kamer van Koophandel betreffen de activiteiten:

"Medisch laboratoria, trombosediensten en overig behandelingsondersteunend onderzoek.

Financiële holdings.

De ontwikkeling, vervaardiging en verkoop van micro- en nanotechnologische gereedschappen voor analytische en diagnostische doeleinden in de gezondheidszorg;

Holding".

Bij notariële akte d.d. 31 december 2004 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden en werd de naam van de vennootschap gewijzigd in MagnaMedics Diagnostics B.V.

Voorheen was de vennootschap genaamd: "Liof Project 23 B.V."

De aandelen worden voor 100% gehouden door MagnaMedics GmbH, gevestigd te Aken, Duitsland.

Enig bestuurder is de heer P.M. Wuttke.

Deze is ook de feitelijk leidinggevende aan de in Nederland uitgeoefende bedrijfsactiviteiten.

1.2 Lopende procedures

Curanda is, voor zover tot nu toe bekend, niet betrokken in één of meer gerechtelijke procedures.

24-07-2018



Evenmin is gebleken van gelegde beslagen, ook niet van fiscaal bodembeslag. Voorts zijn door de curator geen gerechtelijke procedures aanhangig gemaakt. Er is evenmin sprake van tegen de curator aangemaakte procedures.

1.3 Verzekeringen

Inventarisatie van het verzekeringsdossier dient nog plaats te vinden.

24-07-2018

Curanda heeft de gebruikelijke polissen afgesloten via Assurantiekantoor Der Kinderen Verzekeringen te Hulsberg.



Zodra mogelijk zullen de polissen waarbij geen verzekeraar belang meer bestaat worden beëindigd.

In de 2e verslagperiode is gecorrespondeerd met assurantietussenpersoon Der Kinderen Verzekeringen B.V. te Hulsberg en HBR Branche Verzekeringen B.V. te Bloemendaal omtrent de beëindiging en afwikkeling van de diverse ten name van curanda lopende verzekeringspolissen.

11-11-2018



De bij Der Kinderen afgesloten verzuimverzekering werd beëindigd met terugwerkende kracht per 1 april 2018.

Het royement van deze polis heeft niet geleid tot premierestituties en evenmin tot een vordering van de betreffende verzekeraar.

De bij HBR ondergebrachte polissen betroffen een collectieve ongevallenverzekering, zakenreisverzekering, bedrijvenpakketpolis en een schadeverzekering voor werknemers.

De polissen voor deze verzekeringen waren betaald tot 1 januari 2019.

In het kader van de beëindiging van de polissen van HBR zijn premierestituties ontvangen ten bedrage van € 109,34, € 201,21, € 86,21 en € 428,55.

Naar het zich laat aanzien zal het verzekeringsdossier in de 3e verslagperiode volledig afgewikkeld kunnen worden.

Gedurende de 3e verslagperiode is het gekomen tot algehele afwikkeling van het verzekeringsdossier.

11-02-2019



Er hebben nog contacten plaatsgevonden met HBR Brancheverzekeringen B.V. en de assurantietussenpersoon.

Afwikkeling van de polissen heeft niet meer geleid tot (verdere) premierestituties.

Evenmin is gebleken van nog openstaande vorderingen van verzekeraars, die zouden moeten worden opgenomen op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen.

1.4 Huur

Curanda heeft kantoorruimte en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230a BW gehuurd aan het adres De Asselen Kuil 12A te 6161 RD Geleen, gemeente Sittard-Geleen.

Verhuurder is het "Samenwerkingsverband Bemelmans/Bessems", bestaande uit de heren F.P.M. Bemelmans en de heer H.H.M.M. Bessems.

Het gehuurde betreft kantoor- c.q. bedrijfsruimte op de eerste verdieping van een gebouw waarin ook nog andere kantoren c.q. bedrijven zijn/waren gevestigd.

De huurovereenkomst is ingegaan op 1 januari 2017 en loopt tot en met 31 december 2021.

De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis € 52.529,40. Tot en met juli 2018 zijn de huurpenningen voldaan.

Zodra mogelijk zal de huurovereenkomst, na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris, worden opgezegd ex art. 39 FW.

De huurovereenkomst betreffende de kantoor- c.q. bedrijfsruimte te Geleen werd, na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris, op 26 juli 2018 opgezegd met inachtneming van het bepaalde in artikel 39 Fw. De huurovereenkomst werd vervolgens beëindigd met wederzijds goedvinden per 1 augustus 2018, zulks in verband met overname van de bedrijfsactiviteiten door Magtivio B.V.

Deze vennootschap heeft met ingang van genoemde datum de betreffende kantoor- c.q. bedrijfsruimte gehuurd.

In het kader van de afwikkeling van de huurverhouding is nog aan de orde geweest een borgsom ad € 10.000,--.

Uit nader onderzoek is gebleken dat deze bij de aanvang van de huurovereenkomst niet is betaald door curanda zodat ook geen aanspraak bestaat op restitutie daarvan bij beëindiging.

Aangezien de huur over juli 2018 was betaald dienen zich geen vorderingen van de verhuurder aan, noch een prefaillissementsvordering, noch een boedelvordering.

In de 3e verslagperiode hebben zich geen verdere verwickelingen meer voorgedaan als uitvloeisel van de huurverhouding tussen curanda en het Samenwerkingsverband Bemelmans-Bessems, de verhuurder van de indertijd gehuurde kantoor- en andere bedrijfsruimte te Geleen. Hieromtrent is verder niets meer aan de orde.

4e verslagperiode: geen wijzigingen.

1.5 Oorzaak faillissement

De onderneming heeft gedurende haar bestaan structureel verlies geleden, maar die werden met leningen vanuit de holding gecompenseerd.

De financiële problemen zijn volgens de bestuurder de heer P.M. Wuttke medio 2015 ontstaan.

Binnen curanda was een vinding gedaan, waardoor vloeistoffen die medisch onderzocht dienen te worden op een eenvoudige, doeltreffende en goedkope wijze gezuiverd kunnen worden van overtollige stoffen, het zgn. MagSiMus-patent.

In de tweede helft van 2017 bleek dat de vereiste certificaten voor deze vinding niet meer verkregen konden worden bij gebreke van metingen en

24-07-2018



1

11-11-2018



2

11-02-2019



3

30-08-2019



4

24-07-2018



1

aanlevering van kwaliteitsdata.

Als gevolg daarvan konden de op basis van het patent vervaardigde zuiveringsproducten niet meer op de markt worden gebracht en stagneerden de opbrengsten daarvan.

De directie heeft vervolgens onderzoek gedaan naar de omvang van de investeringen die noodzakelijk zijn om het patent up-to-date te maken zodat de MagSiMus-producten weer verkocht kunnen worden.

Het bleek dat de hiervoor benodigde investering tussen 1,3 en 1,5 miljoen zou moeten bedragen.

Omdat curanda niet beschikte over een zodanige financiële armslag is zij - wederom - te rade gegaan bij de moedermaatschappij.

Er bleken echter meningsverschillen te bestaan binnen de aandeelhouders en uiteindelijk zijn deze lijnrecht tegenover elkaar komen te staan.

Tevens is getracht een externe investeerder te vinden voor het verschaffen van het benodigde kapitaal.

Een zeker heer Van Tilburg, die de branche kent, heeft zich als zodanig aangediend in de vorm van zijn vennootschap Lynnovation B.V., bijgestaan door mr. W. Vondenhoff, advocaat te Heerlen.

De onderhandelingen, gevoerd sinds eind 2017, hebben in mei 2018 geleid tot een Letter of Intent.

Daarna heeft de aandeelhoudersgroep BSVG/Wistuba alsnog haar goedkeuring aan de transactie met Lynnovation onthouden.

Het is niet meer gelukt om de aandeelhouders op één lijn te krijgen.

Curanda werd enerzijds gefinancierd door diverse leningen van de GmbH en haar aandeelhouders zonder bancaire financiering en anderzijds door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO).

De totale schuldenlast bestaat voor circa € 6.500.000,-- uit leningen van de aandeelhouders BSVG en de aandeelhouder de heer Höper, en anderzijds door een lening van € 700.000,-- van de RVO.

Daarnaast bedragen de vorderingen van de handelscrediteuren circa € 180.000,-- en is er nog een lening van € 100.000,-- van de GmbH.

De totale schuldenlast beloopt circa € 7.500.000,--.

Aangezien er nauwelijks nog inkomsten zijn en de aandeelhouders niet bereid zijn om nog verdere investeringen te doen of alsnog mee te werken aan een overname door Lynnovation B.V. heeft de bestuurder surseance van betaling aangevraagd.

Deze werd op 12 juli 2018 voorlopig verleend.

Aangezien echter geen oplossing kan worden gevonden voor het tussen de aandeelhouders ontstane conflict en daartoe de wil ontbreekt, heeft voortzetting van de surseance geen zin.

De bewindvoerder is tot de slotsom gekomen dat de staat van de boedel zodanig is dat de handhaving van de surseance niet langer wenselijk is en dat er geen vooruitzicht bestaat dat na verloop van tijd de schuldeisers zullen kunnen worden bevredigd.

Gelet op het bepaalde in artikel 242 lid 1 sub 5 Juncto lid 2 was de bewindvoerder derhalve gehouden de intrekking van de voorlopig verleende surseance te verzoeken, waarop het faillissement werd uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

8

24-07-2018



Toelichting

Het personeelsbestand is gaandeweg teruggelopen van gemiddeld 15 in 2017 tot laatstelijk 8 medio 2018.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

24-07-2018



Toelichting

Het personeelsbestand is gaandeweg teruggelopen van gemiddeld 15 in 2017 tot laatstelijk 8 medio 2018.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
	8	Deze zal spoedig plaatsvinden.
24-7-2018	8	Gebruikelijke opzegging na toestemming RC
totaal	16	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie personeelsdossiers, overleg met de bestuurder, contacten met de werknemers, en het UWV.

24-07-2018



Verzoek RC ontslag personeel, opzegging arbeidsovereenkomsten, gegevensuitwisseling met de buitendienstmedewerkers van het UWV, diverse contacten met het UWV en de werknemers.

11-11-2018



In de 3e verslagperiode hebben de werkzaamheden ten aanzien van de werknemers van curanda zich beperkt tot incidentele contacten met het UWV, de voormalige directie en de werknemers.
Dat betrof doorgaans gegevensuitwisseling.

11-02-2019



De werkzaamheden hebben zich in de 4e verslagperiode beperkt tot incidentele contacten met het UWV.

30-08-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken


Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Curanda is geen eigenaar van onroerende zaken.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

n.v.t. 24-07-2018
 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken


Inventarisatie, kadastrale recherche. 24-07-2018
 1

Afronding onderzoek. 11-11-2018
 2


3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
De bedrijfsmiddelen van curanda bestaan uit de technische bedrijfsuitrusting en machines, kantoorinrichting en -apparatuur, laboratoriumuitrusting.	€ 56.700,00	
totaal	€ 56.700,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen van curanda bestaan uit de technische bedrijfsuitrusting en machines, kantoorinrichting en -apparatuur, laboratoriumuitrusting. 24-07-2018
 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus


In de kantoor- en bedrijfsruimte bevinden zich ook bedrijfsuitrusting en inventaris, die eigendom zijn van MagnaMedics GmbH en aan curanda in gebruik zijn gegeven. 24-07-2018
 1


Het betreft het grootste deel van de kantoorinrichting en -apparatuur (computers, laptops, server, printer, beamer, beeldscherm en laboratoriumuitrusting).

Het bodem(voor)recht van de fiscus moet geacht worden zich hierover uit te strekken.

Daarnaast is nog sprake van onder eigendomsvoorbehoud geleverde bedrijfsuitrusting en machines in gebruik op basis van huurkoop.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen


Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, contracten met leveranciers, overleg met de bestuurder, e.d. 24-07-2018  1

Afronding inventarisatie en onderzoek met het oog op voortzetten/doorstart. 11-11-2018  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Divers chemicalien e.d. en een recente opdracht.	€ 15.000,00	
totaal	€ 15.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden bestaan uit diverse chemische middelen maar deze hebben naar verluidt van de bestuurder vrijwel geen waarde omdat de verpakkingen zijn geopend en daarmee voor derden geen waarde hebben. 24-07-2018  1

De voorraad gereed product zou een waarde hebben van ongeveer € 35.000,- - maar louter voor een overnemende partij, niet voor derden.
Dit alles dient nog nader te worden geverifieerd.

Kort voor surseancedatum is een opdracht binnengekomen van een afnemer uit Turkije.

Om deze opdracht te kunnen uitvoeren moeten grondstoffen worden ingekocht en een externe medewerker worden ingeschakeld.


Het is van belang dat de opdracht uitgevoerd wordt in verband met de mogelijke doorstart van de onderneming c.q. overname van de activiteiten.


Met inachtneming van de te realiseren omzet en kosten is een boedelbijdrage afgesproken van € 2.750,--.

Verkoopopbrengst: circa € 12.000,--

Boedelbijdrage: € 2.750,--

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, onderzoek dossiers, overleg met de bestuurder, onderzoek administratie, telefonische en schriftelijke contacten. 24-07-2018  1

Afronding inventarisatie en onderzoek met het oog op voortzetten/doorstart. 11-11-2018  2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Patenten.	€ 32.000,00	
totaal	€ 32.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Binnen de onderneming van curanda zijn in het verleden vindingen gedaan die vervolgens zijn omgezet in een tweetal patenten:

24-07-2018



EP2895246 (B1) US2015185124 (A1) WO02014040754: Separation of proteins. Filed 2012-09-17; granted in the EU 2017-11-10. The patents still have to be registered in the individual countries of the EU. 16 registrations are planned. The United States patent is not granted yet.

EP3137185 (A1) US2017138940 (A1) WO2015DE00199: Method for isolating trace components from a biological liquid sample; Filed 2014-04-28; The patent has not been granted yet. Management is planning to withdraw the US application. Once granted in the EU, the patent will probably only be registered in Germany.

De patenten zijn recent door Troostwijk Taxaties BV gewaardeerd op een marktwaarde van € 40.000,- en een liquidatiewaarde van € 21.000,--. Op de patenten rust een pandrecht van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvO) in verband met subsidieverstrekking.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, onderzoek dossiers, overleg met de bestuurder, onderzoek administratie, telefonische en schriftelijke contacten.

24-07-2018



Afronding inventarisatie en onderzoek met het oog op voortzetten/doorstart.

11-11-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Vorderingen op afnemers.	€ 29.672,96		
totaal	€ 29.672,96	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Conform de bij de aanvraag tot surseance van betaling gevoegde lijst bedragen de vorderingen op de debiteuren tot en met 30 juni 2018 in totaal € 29.672,96.

24-07-2018

 1

Naar verluidt van de bestuurder moet dit bedrag enigszins naar beneden worden bijgesteld omdat mogelijk een aantal facturen terecht en op goede gronden worden betwist.

Het zou niettemin gaan om een bedrag van circa € 22.000,-- aan "harde" vorderingen.

In de voorlopige jaarrekening 2018 zijn op de balans vorderingen opgenomen tot een bedrag van € 174.752,--.

De curator heeft opheldering verzocht hieromtrent nu dit wel zeer afwijkt van de gepresenteerde lijst.

Volledigheidshalve wordt vermeld dat vanaf 1 juli 2018 nog circa € 40.000,-- is gefactureerd.

In de 2e verslagperiode werd op de vóór 1 juli 2018 openstaande vorderingen op debiteuren een bedrag van € 23.521,14 in totaal geïncasseerd.

11-11-2018

 2

Van de ná 1 juli 2018 opgemaakte facturen werd € 36.820,-- in totaal ontvangen, welk bedrag correspondeert met de gefactureerde bedragen. De resterende debiteuren zijn/worden nogmaals aangeschreven en vervolgens zal worden beoordeeld of en in hoeverre zal moeten worden overgegaan tot incasso.

Niet uitgesloten moet worden geacht dat de betreffende debiteuren zich terecht en op goede gronden beroepen op opschorting of verrekening.

Dit zal de komende verslagperiode worden onderzocht.

In de 3e verslagperiode is het gekomen tot verdere afwikkeling van het debiteurendossier.

11-02-2019

 3

Recentelijk heeft in dat verband een bespreking plaatsgevonden met de voormalige directie teneinde te vernemen omtrent de verhaalsmogelijkheden jegens de nog openstaande debiteuren.

Op één vordering na (op Limgroup B.V. ad € 4.183,21) moet het er voor gehouden worden dat de overige openstaande vorderingen als oninbaar moeten worden beschouwd.

Het betreft overigens relatief geringe bedragen van enkele honderden euro's per debiteur, die bovendien veelal in het verre buitenland zijn gevestigd en bekend zijn vanwege slecht betalingsgedrag.

In de komende verslagperiode zal worden getracht om de vordering op Limgroup B.V. te incasseren waarmee het debiteurendossier als afgewikkeld kan worden beschouwd.

Uit verder onderzoek in de administratie en bankafschriften is gebleken dat Limgroup B.V. op 1 september 2018 de openstaande vordering ad € 4.183,21 heeft betaald.

30-08-2019






 4

Dit was voorshands niet (goed) zichtbaar omdat dit bedrag was opgenomen in een zgn. batch, waarin ook andere betaalde bedragen waren opgenomen.

Er was dus geen sprake van een nog openstaande vordering en deze behoefde ook niet te worden verrekend met de bedragen die waren ontvangen op de betaalrekening van curanda maar bestemd waren voor Magtivio.

Het debiteurendossier kan hiermede als volledig afgewikkeld worden beschouwd nu geen sprake meer is van reëel inbare vorderingen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, onderzoek administratie, besprekingen met de bestuurder, aanleggen dossiers, controle facturen en betalingen, telefonische contacten, e.d.	24-07-2018  1
Voortzetting inventarisatie en onderzoek administratie, telefonische en schriftelijke contacten met diverse debiteuren, controle facturen en betalingen, en dergelijke.	11-11-2018  2
Afronding inventarisatie, correspondentie en telefonische contacten, overleg met de heer Wuttke, e.d.	11-02-2019  3
Correspondentie met Limgroup B.V., onderzoek administratie en bankafschriften, overleg met de heer Wuttke, e.d.	30-08-2019  4
Enkele debiteuren hebben nog betaald op de oude rekening bij de ING Bank van curanda. De betreffende bedragen werden, na verificatie, overgeboekt naar Magtivio B.V.	02-03-2020  5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00	24-07-2018  1
Toelichting vordering van bank(en) Bij gebreke van enige bancaire financiering is geen sprake van vorderingen van de bank(en). Bij de ING Bank werden een betaalrekening zonder kredietfaciliteit en een spaarrekening aangehouden.	
Toelichting vordering van bank(en) De betaalrekening bij de ING Bank is gedurende de 2e verslagperiode nog gebruikt om betalingen van debiteuren te laten binnenkomen. De ING Bank heeft op verzoek van de curator saldi ten bedrage van € 41.823,72 (deels opgebouwd uit debiteurenbetalingen) en € 36.820,-- overgeboekt naar de faillissementsrekening. De bank zal periodiek het aanwezige saldo overboeken. Zodra geen behoefte meer bestaat aan de rekening zal deze worden opgeheven.	11-11-2018  2
€ 0,00	11-02-2019  3
Toelichting vordering van bank(en) In de 3e verslagperiode werd conform de lopende afspraak door de bank het saldo van de betaalrekening overgeboekt naar de faillissementsrekening. Op 13 december 2018 werd in dat verband een bedrag van € 14.578,10 ontvangen. Zeer onlangs werd van Magtivio B.V. vernomen dat in dit bedrag één of meer betalingen van haar debiteuren zouden zijn begrepen. Deze hadden abusievelijk nog op de rekening van curanda betaald.	

Hieromtrent zal nader onderzoek plaatsvinden en zo mogelijk dat onverschuldigd betaalde bedragen moeten worden doorbetaald aan Magtivio B.V.

Nadat dit zijn beslag heeft gekregen en de laatste reëel inbare debiteurenvordering zal zijn geïncasseerd (zie hierboven) kan de betreffende rekening worden opgeheven.

€ 0,00

30-08-2019

 4

Toelichting vordering van bank(en)

Nadat het hierboven genoemde saldo ad € 14.578,10 werd overgeboekt naar de boedelrekening stond deze op nihil.

Daarmee resteert geen vordering meer van de ING Bank N.V.

De rekening is nog niet opgeheven omdat nadien nog een bijboeking van € 400,00 heeft plaatsgevonden, kennelijk op basis van een factuur van Magtivio B.V.

Dit moet worden onderzocht en zal hoogstwaarschijnlijk daartoe leiden dat dit bedrag aan Magtivio B.V. moet worden overgeboekt.

Daarna kan worden zorggedragen voor opheffing van de betreffende rekening.

5.2 Leasecontracten

Niet aangetroffen.

24-07-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) heeft op 15 december 2014 aan curanda een Innovatiekrediet verstrekt onder de Subsidieregeling Innoveren.

In het kader daarvan werd in een overeenkomst tot verpanding d.d. 19 december 2014 een pandrecht gevestigd op de met het verleende krediet medegefinancierde materiële en immateriële activa.

Per surseancedatum 12 juli 2018 bedroeg de vordering van de RVO € 707.982,39 in totaal.

Volledigheidshalve wordt tevens vermeld dat voor de terugbetaling van het krediet door MagnaMedics GmbH, de moedermaatschappij, een borgstelling is afgegeven en een zgn. Inspanningsverklaring.

24-07-2018

 1

In de 3e verslagperiode is de RON een aantal keren schriftelijk benaderd met het verzoek een standpunt in te nemen ten aanzien van de rechtsgeldigheid c.q. reikwijdte van de verleende pandrechten op de met het verleende krediet medegefinancierde materiële en immateriële activa.

Daarop werd vernomen dat de juridische medewerkers aldaar het bijzonder druk hebben en dat vooralsnog geen inhoudelijk standpunt kan worden ingenomen.

Naar verwachting zal dat in de komende verslagperiode alsnog geschieden.

11-02-2019

 3

Nadat de RON verzocht om – nadere – motivering van de stelling dat de patenten, machines, voorraden, inventaris en overige activa niet onder het pandrecht zouden vallen, werd bij brief d.d. 17 april 2019 daarop door de curator daarop uitvoerig ingegaan. De RON reageerde bij brief d.d. 9 mei 2019 onder verwijzing naar de jurisprudentie en de akte van verpanding met bijbehorende bescheiden.

De RON concludeerde dat haar een pandrecht toekomt op de patenten, machines en voorraden voor een totaalbedrag van € 82.700,--.

30-08-2019

 4

Dit betekent dat geen pandrechten (meer) worden gepretendeerd op de inventaris en overige activa in de vorm van de te verwachten EU-subsidie ad € 20.000,-- (project Diagoras).

Op 2 augustus 2019 heeft de curator er nogmaals op gewezen dat het pandrecht van de RON zich niet uitstrekt over de activa genoemd in de activa-overeenkomst.

Hooguit is discutabel of de pandrechten en/of de voorraden zijn verpand.

Inzake de machines kan het pandrecht van de RON zich slechts uitstrekken over één machine, waaraan een bedrag moet worden toegerekend ad € 23.200,--.

Teneinde te voorkomen dat over relatief geringe bedragen zou moeten worden geprocedeerd heeft de curator voorgesteld een minnelijke regeling te treffen. Een compromis zou kunnen worden gevonden door inzake de pandrechten en voorraden de gerealiseerde opbrengst 50/50 te verdelen tussen de RON en de boedel en dat inzake de verkochte machines aan de RON wordt toegerekend de opbrengst ad € 23.200,-- als hierboven vermeld.

Een en ander resulteert dan in een aan de RON uit te keren bedrag ad € 36.700,--, waarop na aftrek van 10% boedelbijdrage resteert € 33.030,--.

Dit voorstel geschiedde uiteraard onder de voorwaarde van toestemming van de rechter-commissaris en onder het voorbehoud van alle rechten en wesen namens de boedel voor het geval geen minnelijke regeling mocht kunnen worden getroffen.

De curator is nog in afwachting van de reactie van de zijde van de RON op dit voorstel.

Bij brief d.d. 23 januari 2020 heeft de curator, na daartoe overleg te hebben gepleegd met de rechter-commissaris, een (2e) voorstel tot het treffen van een minnelijke regeling geformuleerd jegens de RON.

02-03-2020



Voorgesteld werd om een vaststellingsovereenkomst te sluiten, waarbij wordt overeengekomen dat een bedrag van afgerond € 39.000,00 aan de RON wordt betaald tegen finale kwijting over en weer.

Daarmee worden de standpunten zoals tot nu toe ingenomen door de RON en de boedel (betaling van € 33.030,00 en € 45.180,00) gemiddeld.

De curator is nog in afwachting van een reactie van de RON op dit regelingsvoorstel.

Inmiddels heeft de RON op 28 augustus 2020 medegedeeld te kunnen instemmen met het (2e) voorstel zoals neergelegd in de brief d.d. 23 januari 2020 van de curator.

19-02-2021



Daarop heeft de curator medio september 2020 een concept vaststellingsovereenkomst (VSO) geredigeerd en toegezonden aan de RON met het verzoek dit te voorzien van eventueel commentaar.


Na definitieve afstemming van de inhoud kan dan vervolgens tot ondertekening worden overgegaan.

Helaas heeft de curator ondanks meerdere schriftelijke en telefonische verzoeken nog geen inhoudelijke reactie mogen ontvangen.


Hieraan zal mede debet zijn dat de RON zwaar wordt belast met de gevolgen van de Corona-crisis, maar dat dient niet langer in de weg te staan aan definitieve formalisering van de gemaakte afspraken in de VSO.

De curator zal nogmaals aandringen op spoedige afwikkeling te meer nu in het faillissement geen andere kwesties meer aan de orde zijn.

5.4 Separatistenpositie


De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft uit hoofde van het aan haar verleende pandrecht de positie van seperatist ten aanzien van de met het verleende krediet medegefinancierde materiele en immateriële activa. 24-07-2018  1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot de bedrijfsuitrusting behoren een tweetal geavanceerde machines van de firma Hamilton, gevestigd in Bonaduz in Zwitserland. 24-07-2018  1

Eén oudere machine is integraal betaald en eigendom van curanda.
Een recent, medio 2017, aangeschafte tweede machine, type Starlet MagSiMus DX, is nog niet volledig betaald.
De koopprijs bedroeg € 69.800,-- en daarvan staan nog € 10.000,-- open.
De leverancier Hamilton heeft in de algemene voorwaarden een eigendomsvoorbehoud bedongen voor zover de koopprijs niet integraal is voldaan.

Volledigheidshalve wordt hier tevens vermeld dat de firma Shimadzu twee machines heeft geleverd aan curanda op basis van huukoop.
Het betreft een type Shimadzu LCMS8050, waarop nog € 59.6840,-- inclusief BTW dient te worden betaald, en een Shimadzu UPLC, waarop nog openstaat € 48.465,-- inclusief BTW.
Naar verluidt van de bestuurder zijn genoemde openstaande bedragen ongeveer gelijk te stellen aan de marktwaarde van de machines.
Dit zal niettemin nader geverifieerd dienen te worden.

In de 3e verslagperiode heeft nader onderzoek plaatsgevonden naar de marktwaarde van de beide machines, geleverd door de firma Shimadzu. 11-02-2019  3

Hieruit is genoegzaam gebleken van het feit dat de openstaande bedragen gelijk staan aan de marktwaarde van de machines.
Shimadzu heeft dan ook geen vorderingen in het faillissement ter verificatie aangemeld.

De curator heeft gedurende de verslagperiode nog geen inhoudelijke reactie van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON) mogen ontvangen naar aanleiding van het laatstelijk geformuleerde regelingsvoorstel. 21-08-2020  6

De curator heeft meerdere (rappel)brieven verzonden aan de RON met het verzoek ter zake een standpunt in te nemen.
Kennelijk vanwege ruis in de communicatie is de betreffende correspondentie onbeantwoord gebleven.
Onlangs werd toegezegd thans spoedig te zullen reageren.
Naar verwachting zal in de loop van september 2020 een inhoudelijke reactie van de RON voorliggen.
Afhankelijk van de inhoud daarvan zal verdere besluitvorming plaatsvinden ten aanzien van het treffen van een regeling dan wel het mogelijk inleiden van een gerechtelijke procedure.

5.6 Retentierechten

Hiervan is tot nu toe niet gebleken. 24-07-2018  1

5.7 Reclamerechten

Hiervan is tot nu toe niet gebleken.

24-07-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 2.750,00

24-07-2018

 1

Toelichting

PM, afhankelijk van nog te voeren overleg met de RVO.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, onderzoek leveringscontracten, diverse (huur)koopovereenkomsten, besprekingen met de bestuurder, communicatie met leveranciers, e.d.

24-07-2018

 1

In de 2e verslagperiode hebben de werkzaamheden betrekking gehad op verdere inventarisatie, voortzetting van het onderzoek van de administratie en jaarrekeningen, onderzoek en afronding diverse (duur)overeenkomsten, besprekingen met de bestuurder, correspondentie met de bank en uitvoerige communicatie met de RON als pandhouder, alsmede afwikkeling van de eigendomsvoorbehouden.

11-11-2018

 2

De werkzaamheden in de 3e verslagperiode betreffen afronding van het onderzoek van de administratie en jaarrekeningen, (duur)overeenkomsten, correspondentie met de bank, correspondentie met de RON als pandhouder en afwikkeling van de eigendomsvoorbehouden.

11-02-2019

 3

In de 4e verslagperiode hebben de werkzaamheden vooral betrekking gehad op de afwikkeling jegens de ING Bank N.V. en de discussie over de reikwijdte van de pandrechten zoals gepretendeerd door de RON, waartoe wordt verwezen naar hetgeen hierboven sub 5.3 is vermeld.

30-08-2019

 4

In de 5e verslagperiode zijn nog werkzaamheden verricht in verband met bij de ING Bank binnengekomen bedragen.

02-03-2020

Veelal waren die bestemd voor Magtivio B.V. en heeft doorboeking plaatsgevonden.

 5

Daarnaast werd nog een saldo overgeboekt naar de boedelrekening.

Er zijn wederom werkzaamheden verricht in zake overboeking van binnengekomen bedragen op de ING rekening en overboeking daarvan naar Magtivio B.V.

21-08-2020

Voorts is gecorrespondeerd met de RON.

 6

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De exploitatie wordt vooralsnog voortgezet in afwachting van de resultaten van de lopende onderhandelingen over een mogelijke doorstart door/via Lynnovation B.V.

Dit zal echter slechts van zeer korte duur zijn.

24-07-2018



Met ingang van 1 augustus 2018 werd de exploitatie voortgezet door Lynnovation B.V.

Dat geschiedde op basis van een tussen de curator en Lynnovation B.V. gesloten activaovereenkomst.

Gelet op de zeer korte duur van voortzetting door de curator zijn in dat verband geen zekerheden aan de orde gekomen.

11-11-2018



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

Er is slechts sprake van zeer kortstondige voortzetting met het oog op een activatransactie.

24-07-2018



Gelet op de zeer korte duur van voortzetting van de onderneming door de curator, welke louter plaatsvond om een spoedige activatransactie te faciliteren, is afzonderlijke financiële verslaglegging evenmin aan de orde.

11-11-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met de bestuurder, besprekingen met Lynnovation B.V. c.q. mr. Vondenhoff, inwinnen van informatie bij derden, correspondentie met de RVO, etc.

24-07-2018



Voortzetting inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met mr. Vondenhoff en de heer Wuttke, correspondentie met de RON in verband met de bedongen pandrechten, tijdelijke voortzetting van diverse duurovereenkomsten en daarmee verband houdende schriftelijke en telefonische contacten, informatieverstrekking aan derden waaronder met name handelscrediteuren.

11-11-2018



Correspondentie met de RON in verband met de rechtsgeldigheid c.q. reikwijdte van de pandrechten, afwikkeling diverse duurovereenkomsten, incidentele contacten met bij het faillissement betrokken derden.

11-02-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

PM

24-07-2018



Spoedig na voorlopige verlening van surséance van betaling en daarna vanaf faillissementsdatum hebben onderhandelingen plaatsgevonden omtrent een mogelijke doorstart van de onderneming.

11-11-2018



Deze onderhandelingen werden gevoerd met mr. W. Vondenhoff, advocaat te Heerlen, vertegenwoordigende Lynnovation B.V., een vennootschap van de heer Van Tilburg die de specifieke branche waarin curanda werkzaam was, goed kende.

Dat zou geschieden in de vorm van een activatransactie, waarbij zowel materieel als immaterieel actief van curanda zou worden overgenomen. Een gecompliceerde factor daarbij was dat pandrechten waren verleend aan de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON), die op 15 december 2014 aan curanda een innovatiekrediet heeft verstrekt onder de Subsidieregeling Innoveren.

De curator en de RON verschilden van mening omtrent de reikwijdte van de aan de RON verleende pandrechten.

De pandrechten waren gevestigd op de materiële en immateriële activa, waaronder roerende zaken en intellectuele eigendomsrechten, die zijn medegefinancierd in het verleende krediet in het kader van het zgn. project "Dprep".

De activa bestond uit door curanda aan de RON verpande immateriële activa in de vorm van twee patenten ("Patenten"), bodemzaken in de vorm van machines ("Machines"), voorraden in de vorm van chemische voorraad, halffabrikaten en gereed product ("Voorraden"), eigendommen van moedermaatschappij MagnaMedics GmbH in de vorm van kantoorinventaris ("Inventaris"), alsmede overige activa in de vorm van een te verwachten EU-subsidie van € 70.000,-- uit hoofde van het zgn. project Diagoras ("Overige activa").

De vordering van de RON uit hoofde van het verstrekte innovatiekrediet per 12 juli 2018 bedroeg € 707.982,39 en de RON wenste haar pandrechten op de activa uit te winnen.

De curator, Lynnovation B.V. en de RON hebben uitvoerig overleg gepleegd omtrent de verkoop van de activa in het kader van de afwikkeling van het faillissement in het algemeen en van de schuldpositie jegens de RON in het bijzonder.

Dit heeft geresulteerd in een activaovereenkomst, voor het aangaan waarvan de rechter-commissaris op 24 juli 2018 toestemming aan de curator heeft verleend.

Daarbij werden de navolgende vermogensbestanddelen verkocht voor hieronder genoemde koopsommen:

€ 12.000,--	Patenten
€ 55.700,--	Machines
€ 15.000,--	Voorraden
€ 1.000,--	Inventaris
€ 20.000,--	Overige activa
€ 103.700,--	Totaal

(alle hierboven genoemde bedragen zijn exclusief BTW).

In afwachting van de beslechting van de discussie tussen de curator en de RON over de respectievelijke aanspraken van de boedel en de RON op de opbrengst werd een bedrag van € 83.700,-- overgemaakt op de derdengeld rekening van de curator.

Voor resterende bedrag ad € 20.000,-- is in een afzonderlijke betalingsregeling neergelegd in de activaovereenkomst.

Lynnovation heeft de werknemers van curanda de mogelijkheid geboden om op marktconforme arbeidsvoorwaarden bij haar in dienst te treden en daarvan heeft het overgrote deel gebruik gemaakt.

Tevens werd de huurovereenkomst betreffende de locatie te Geleen overgenomen evenals overige (duur)overeenkomsten.

Voor het overige bevatte de activaovereenkomst de min of meer gebruikelijke bedingen.

Deze werd op 1 augustus 2018 ondertekend en vanaf die datum werd de

exploitatie van de onderneming voortgezet door Lynnovation B.V., die zich daarbij spoedig bediende van een afzonderlijke vennootschap genaamd Magtivio B.V.

6.5 Verantwoording

PM

24-07-2018

 1

Zie hierboven sub 6.4.

11-11-2018

 2

6.6 Opbrengst

€ 0,00

24-07-2018

 1

Toelichting

PM

€ 83.700,00

11-11-2018

 2

Toelichting

De totale verkoopprijs zoals neergelegd in de activaovereenkomst bedraagt € 103.700,--.

Daarvan is thans een bedrag van € 83.700,-- betaald (vooralsnog gereserveerd op de derdengeldrekening van de curator in verband met de discussie over de aanspraken hierop van de boedel enerzijds en van de RON anderzijds).

Het resterende bedrag van € 20.000,-- bestaat uit mogelijke subsidieaanspraken. Hieromtrent is overeengekomen dat, indien de door Lynnovation c.q. de werkmaatschappij Magtivio B.V. overgenomen EU-opdracht leidt tot een (tussentijdse) subsidiebijdrage, deze uitkering nadat deze is ontvangen 50% daarvan tot een maximum van € 20.000,-- als restantkoopsom binnen 14 dagen na ontvangst wordt overgeboekt naar de curator, Indien de in de activaovereenkomst overgedragen subsidie niet aan Lynnovation c.q. de werkmaatschappij Magtivio B.V. wordt verstrekt zal gedurende de eerste 5 boekjaren van de werkmaatschappij Magtivio B.V. ieder jaar € 4.000,-- aan het einde van het boekjaar op de rekening van de curator worden bijgeschreven totdat in totaal € 20.000,-- zal zijn voldaan.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

24-07-2018



Toelichting

PM, afhankelijk van het resultaat van de onderhandelingen.

€ 0,00

11-11-2018



Toelichting

Verwijzend naar het vorenstaande inzake de activaovereenkomst is een afzonderlijke boedelbijdrage niet aan de orde.

Dit kan niettemin nog het geval zijn in het kader van de verdere afwikkeling tussen de boedel en RON.

In dat kader is reeds uitgesproken dat voor zover op grond van verleende pandrechten de opbrengst of een deel daarvan toekomt aan de RON, de curator een boedelbijdrage zal ontvangen, tenminste gebaseerd op de seperatistenregeling maar mogelijk ook een nader overeen te komen – hoger – percentage.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met de bestuurder, besprekingen met Lynnovation B.V. c.q. mr. Vondenhoff, inwinnen van informatie bij derden, correspondentie met de RVO, etc.

24-07-2018



Voortzetting inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met mr. Vondenhoff en de heer Wuttke, correspondentie met de RON in verband met de bedongen pandrechten, tijdelijke voortzetting van diverse duurovereenkomsten en daarmee verband houdende schriftelijke en telefonische contacten, informatieverstrekking aan derden waaronder met name handelscrediteuren.

11-11-2018



Correspondentie met de RON in verband met de rechtsgeldigheid c.q. reikwijdte van de pandrechten, afwikkeling diverse duurovereenkomsten, incidentele contacten met bij het faillissement betrokken derden.

11-02-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding en administratie is aanwezig en volledig bijgewerkt.

24-07-2018

De kwaliteit daarvan is goed te noemen.



De boekhouding werd intern verricht door een medewerker in een geautomatiseerd programma in de Duitse taal.


Ofschoon nog nader onderzoek door de curator dient plaats te vinden mag voorshands worden aangenomen dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

In de 2e verslagperiode is een begin gemaakt met het nader onderzoek van de administratie.

11-11-2018





Dit heeft vooralsnog niet geleid tot andere bevindingen dan reeds gemeld. Het onderzoek zal in de komende verslagperiode worden voortgezet en zo mogelijk worden afgerond.

Het onderzoek inzake nakoming van de boekhoudplicht kan als afgerond worden beschouwd. 11-02-2019
 3


Behoudens andere of nieuwe inzichten kan geconcludeerd worden dat curanda aan de eisen inzake de boekhoudplicht heeft voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen


De jaarrekeningen over de boekjaren 2016, 2013, 2012, 2011 en 2009 werden niet tijdig gedeponerd. 24-07-2018
 1

De heer Wuttke (bestuurder) is geconfronteerd met de bevinding dat de jaarrekeningen over meerdere boekjaren, waaronder 2016, niet tijdig zijn gedeponerd. 11-11-2018
 2

Naar verluidt is dit het gevolg geweest van diverse omstandigheden, waaronder "ruis in de communicatie" met de accountant.
De heer Wuttke is zich niettemin bewust van de verantwoordelijkheid van de bestuurder in deze en de mogelijke consequenties daarvan.
Ook hierover zal in de komende verslagperiode(n) nader onderzoek en overleg plaatsvinden.

In de 3e verslagperiode heeft nader onderzoek plaatsgevonden inzake het deponeren van de jaarrekeningen, waartoe ook besprekingen zijn gevoerd met de heer Wuttke. 11-02-2019
 3

Vast staat dat gedurende meerdere jaren de jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponerd bij de Kamer van Koophandel.
De heer Wuttke is er mee bekend dat dit leidt tot aansprakelijkheid van de bestuurder, met dien verstande dat het bewijs, dat dit niet de oorzaak van het faillissement is geweest, bij de betrokken bestuurder ligt.
Naar verluidt is de heer Wuttke verzekerd voor bestuurdersaansprakelijkheid.
In de laatstelijk gevoerde bespreking wees hij er op dat de crediteuren steeds uitvoerig waren geïnformeerd c.q. geïnformeerd hadden kunnen zijn over de financiële stand van zaken en dat geldt met name voor de RON.
Deze werd in het kader van de subsidieverlening periodiek op de hoogte gesteld van de stand van zaken .
De stelling is dat de RON aldus geen risico heeft gelopen nu zij te allen tijde inzicht in de financiële stand van zaken hadden.
De heer Wuttke heeft zich laatstelijk doen vergezellen van mr. Vondenhoff, advocaat te Heerlen, die als diens adviseur optreedt.
Bij die gelegenheid is afgesproken dat de curator aan mr. Vondenhoff een schrijven zal doen toekomen waarin formeel aansprakelijkheidsstelling plaatsvindt en dat mr. Vondenhoff daarop zal reageren en dat diens argumentatie zo nodig zal worden voorgelegd aan de rechter-commissaris.
De aansprakelijkheidsstelling is inmiddels door de curator verzonden.
Vooruitlopend op de nog te ontvangen reactie van mr. Vondenhoff is er op gewezen dat naast de heer Wuttke ook de heer Schmitz bestuurder was en dat deze verantwoordelijk was voor alle financiële aspecten van de bedrijfsvoering.
De heer Schmitz is op 2 januari 2018 uitgeschreven als bestuurder.
Ook deze omstandigheid zal worden meegenomen door mr. Vondenhoff, waarbij de heer Wuttke zal zorgdragen voor een nadere toelichting op de feitelijke achtergronden.

In de 4e verslagperiode is verder gecorrespondeerd met mr. Vondenhoff, de raadsman van de heer Wuttke, omtrent de formele aansprakelijkheidsstelling wegens niet tijdige deponering van de jaarrekeningen. 30-08-2019
 4

Op 29 april 2019 werd een uitvoerige reactie ontvangen vergezeld van een grote hoeveelheid bijlagen.

Daarin komt mr. Vondenhoff tot de eindconclusie dat de heer Wuttke als bestuurder van de vennootschap geen enkele blaam treft en dat hij derhalve niet aansprakelijk is voor enige schulden van curanda.

Daarbij wordt er op gewezen dat artikel 248 lid 2 BW het weerlegbare vermoeden uitspreekt van de veronderstelling, dat onbehoorlijke taakvervulling door het te laat deponeren van de jaarrekening een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

Mr. Vondenhoff stelt te hebben aangetoond dat het faillissement direct veroorzaakt werd doordat de contractspartij BSVG AG zich uit haar contractuele verplichtingen, volgend uit de indertijd afgesloten Letter Of Intent (LOI), eenzijdig en onrechtmatig heeft teruggetrokken.

Zou deze partij zich aan haar afspraken hebben gehouden, dan was uitvoering gegeven aan de in de LOI vastgelegde afspraken waardoor curanda volledig schuldenvrij geworden was.

Het faillissement was dan met zekerheid voorkomen.

Overeenkomstig de omstandigheid dat de heer Wuttke als CEO van MMD zijn belangrijkste debiteuren uitzonderlijk goed op de hoogte hield van het financiële reilen en zeilen van de vennootschap blijkt dat hij deze partijen, waarvoor openbaarmaking van de jaarrekening juist bedoeld is, niet heeft benadeeld door te late openbaarmaking.

Deze waren reeds lang voorheen uitvoerig geïnformeerd.

Een andere oorzaak dan de te late deponering van de jaarrekening is derhalve oorzaak geweest van het faillissement van MMD.

De curator heeft inmiddels laten weten dat hij het gemotiveerde en met documenten onderbouwde standpunt kan volgen en dat wordt afgezien van aansprakelijkheidsstelling, tenzij alsnog mocht blijken van nieuwe feiten en omstandigheden die daartoe nopen.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

PM

24-07-2018

 1

Voor zover bekend zijn de jaarrekeningen door de accountant goedgekeurd.

11-11-2018

 2


7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het gestort kapitaal belooft € 218.000,-- (2180 aandelen a € 100,--). Omtrent de volstorting dienen nog stukken aan de curator te worden overlegd.	24-07-2018  1
Het is nog niet gekomen tot het overleggen van verifieerbare bescheiden aan de curator waaruit genoegzaam blijkt van de volstorting van de aandelen. De bestuurder is hierop gewezen en zal zorgdragen voor ter beschikkingstelling van de benodigde stukken.	11-11-2018  2
In de laatstelijk gevoerde bespreking met de heer Wuttke en mr. Vondenhoff is dit wederom aan de orde gesteld. De heer Wuttke meende zich te herinneren dat destijds € 18.000,-- in geld is gestort. De curator heeft er op aangedrongen contact op te nemen met de notaris en aldaar bewijsstukken op te vragen inzake de volstorting van de aandelen. Inmiddels mocht op 7 februari 2019 een bewijsstuk ter zake worden ontvangen in de vorm van een brief d.d. 22 november 2004 van F. Van Lanschot Bankiers N.V. waarin de volstorting van de aandelen ad € 18.000,-- uitdrukkelijk wordt bevestigd. Deze kwestie is daarmee van de baan.	11-02-2019  3

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

Er heeft nog geen onderzoek kunnen plaatsvinden naar het beleid c.q. de taakvervulling door het bestuur.
In de komende verslagperiode zal hiermee een aanvang worden gemaakt.
Al dan niet voorlopige conclusies kunnen nog niet worden getrokken.

24-07-2018
 1


Toelichting

Er is weliswaar een aanvang gemaakt met het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur maar het is nog niet kunnen komen tot definitieve bevindingen.
De komende verslagperiode(n) zal het onderzoek worden voortgezet.

11-11-2018
 2


Toelichting

Het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur is nog niet -volledig - afgerond kunnen worden.
Naar het zich laat aanzien zal dit in de komende verslagperiode kunnen geschieden.

11-02-2019
 3

Toelichting


Het is nog niet gekomen tot algehele en definitieve afronding van het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur.
Dit wordt in de komende verslagperiode afgerond.

30-08-2019
 4

Nee

Toelichting

Behoudens nieuwe of andere inzichten kan worden geconcludeerd dat geacht moet worden geen sprake te zijn geweest van onbehoorlijk bestuur.

02-03-2020
 5

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Er dient nog onderzoek plaats te vinden naar mogelijk verplicht c.q. onverplicht verrichte transacties die als paulineus zouden kunnen worden aangemerkt en door de curator worden vernietigd.

Een eerste inventarisatie van de mutaties op de bankrekening over 2018 bevat geen aanwijzingen voor paulianeus handelen.

24-07-2018



Toelichting

Er is weliswaar een aanvang gemaakt met het onderzoek naar mogelijk verplichte c.q. onverplichte transacties die als paulianeus kunnen worden aangemerkt, maar het is nog niet kunnen komen tot definitieve bevindingen. De komende verslagperiode(n) zal ook dit onderzoek worden voortgezet.

11-11-2018



Toelichting

Het onderzoek naar paulianeus handelen door het bestuur is nog niet - volledig - afgerond kunnen worden.

Naar het zich laat aanzien zal dit in de komende verslagperiode kunnen geschieden.

11-02-2019



In onderzoek

Toelichting

Het is nog niet gekomen tot algehele en definitieve afronding van het onderzoek naar paulineuze transacties.

Dit wordt in de komende verslagperiode afgerond.

30-08-2019



Nee

Toelichting

Behoudens nieuwe of andere inzichten kan worden geconcludeerd dat geacht moet worden geen sprake te zijn geweest van paulianeuze transacties.

02-03-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hierboven.

24-07-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, info KvK, besprekingen met de bestuurder, onderzoek betaalrekening, e.d.	24-07-2018  1
Voortzetting inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met de bestuurder, onderzoek mutaties op de betaalrekening, rekening-courant verhouding met de moedermaatschappij, en dergelijke.	11-11-2018  2
Voortzetting onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met de bestuurder en diens adviseur, e.d.	11-02-2019  3
Correspondentie met mr. Vondenhoff, toetsing en beoordeling van de standpuntbepaling inzake niet tijdige deponering van de jaarrekeningen, onderzoek dossier, e.d.	30-08-2019  4
Afronding onderzoek inzake onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeuze transacties.	02-03-2020  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	24-07-2018  1
Toelichting Boedelvorderingen dienen zich aan wegens overgenomen loonverplichtingen door het UWV in het kader van de loongarantieregeling. Indiening daarvan zal te zijner tijd plaatsvinden. Er dient zich mogelijk ook een boedelvordering aan voor wat betreft de onbetaald gebleven huurpenningen over de periode vanaf faillissementsdatum tot aan de datum van beëindiging van de huurovereenkomst.	
€ 0,00	11-11-2018  2
Toelichting Tot en met de 2e verslagperiode zijn nog geen boedelvorderingen aangemeld, noch door het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen, noch door de verhuurder van de kantoor-annex bedrijfsruimt(n) te Geleen. Vanwege het feit dat een groot deel van het personeel is overgenomen door Lynnovation B.V. in het kader van de doorstart zal de vordering van het UWV relatief beperkt zijn. In verband met de spoedige doorstart en overname van de huurverplichting dient zich geen vordering van de verhuurder aan.	
€ 0,00	11-02-2019  3
Toelichting Ook de in de 3e verslagperiode zijn nog geen boedelvorderingen aangemeld. Deze zijn hooguit te verwachten van het UWV wegens overgenomen	

loonverplichtingen uit hoofde van de loongarantieregeling.
Naar verwacht mag worden zal de indiening van de boedelvordering in de komende verslagperiode zijn beslag krijgen.

€ 68.161,04

30-08-2019

 4

Toelichting

Conform de uitgesproken verwachting heeft het UWV in de 4e verslagperiode haar boedelvorderingen ter verificatie aangemeld.
Deze belopen € 68.161,04 in totaal.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

24-07-2018

 1

Toelichting

De fiscus heeft tot nu toe nog geen preferente vorderingen ter verificatie aangemeld.
Naar verluidt staan belastingaanslagen open in de orde van grootte van € 20.000,--.

€ 17.944,00

11-11-2018

 2

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus tot en met de 2e verslagperiode belooft € 17.944,-- en is opgebouwd uit een drietal naheffingsaanslagen loonheffingen over de maanden april, mei en juni 2018.
Het laat zich aanzien dat nog aanvullende vorderingen zullen worden ingediend, zowel loonheffingen als omzetbelasting.

€ 17.944,00

11-02-2019

 3

Toelichting

Het is in de 3e verslagperiode niet gekomen tot de indiening van aanvullende vorderingen door de belastingdienst.

€ 17.944,00

30-08-2019

 4

Toelichting

Ook in de 4e verslagperiode is het niet gekomen tot aanvullende vorderingen van de belastingdienst.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

24-07-2018



Toelichting

De preferente vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen in het kader van de loongarantieregeling zullen te zijner tijd worden ingediend.

€ 0,00

11-11-2018



Toelichting

Het is nog niet gekomen tot indiening van preferente vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen in het kader van de Loongarantieregeling.

€ 0,00

11-02-2019



Toelichting

Ook in de 3e verslagperiode is het nog niet gekomen tot indiening van de preferente vordering van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen in het kader van de loongarantieregeling.

€ 53.941,52

30-08-2019



Toelichting

Ook de preferente vordering van het UWV werd in de 4e verslagperiode ter verificatie aangemeld.
Deze belooft € 53.941,52 in totaal.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

24-07-2018



Toelichting

Van andere preferente crediteuren is tot nu toe niet gebleken.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

34

24-07-2018



Toelichting

Blijkens de bij de faillissementsaanvraag gevoegde crediteurenlijst zijn er 34 concurrente (handels)crediteuren.

28

11-11-2018



Toelichting

Tot en met de 2e verslagperiode hebben zich 28 crediteuren gemeld bij de curator.

28

11-02-2019



Toelichting

3e verslagperiode: geen wijzigingen

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 193.325,09

24-07-2018



Toelichting

Blijkens de bij de faillissementsaanvraag gevoegde crediteurenlijst belopen de vorderingen van de crediteuren € 193.325,09.

€ 7.526.661,39

11-11-2018



Toelichting

Naast de handelscrediteuren zijn er omvangrijke vorderingen van aandeelhoudersgroep BSVG van € 3.306.286,39 en van aandeelhouder Höper van € 3.113.305,66 en € 211.633,57.

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft een vordering ingediend tot een bedrag van € 721.990,35 in totaal.

€ 7.526.661,39

11-02-2019



Toelichting

3e verslagperiode: geen wijzigingen

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Omtrent de wijze van afwikkeling van het faillissement kunnen in het huidige stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

24-07-2018



Het zal met name afhangen van de aanspraken c.q. verdeling daarvan op de opbrengst van de activaovereenkomst of het faillissement te zijner tijd zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten dan wel dat het tot een vereenvoudigde afwikkeling komt.

11-11-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, onderzoek administratie en financiële stukken, besprekingen met de bestuurder, mailing uitnodiging indiening vorderingen, telefonische en schriftelijke contacten met de aangeschreven crediteuren, verzending van bevestigingen, lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen, e.d.

24-07-2018



Voortzetting inventarisatie, communicatie met de crediteuren, toetsing van vorderingen aan de administratie en financiële stukken, verzending bevestigingen, actualiseren lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen, en dergelijke.

11-11-2018



In de 3e verslagperiode hebben de werkzaamheden zich beperkt tot incidentele contacten met de crediteuren, veelal in de vorm van het verstrekken van informatie omtrent de vooruitzichten op uitkering.

11-02-2019



Ook in de 4e verslagperiode zijn geen noemenswaardige werkzaamheden verricht in het crediteurendossier behoudens het incidenteel informeren van schuldeisers omtrent de vooruitzichten.

30-08-2019



Er is incidenteel gecorrespondeerd met crediteuren, doorgaans om hen te informeren omtrent de vooruitzichten op uitkering.

21-08-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

24-07-2018

 1

9.2 Aard procedures

n.v.t.

24-07-2018

 1

9.3 Stand procedures

n.v.t.

24-07-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie.

24-07-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in het komende verslagtijdvak met name richten op afwikkeling van een mogelijke activatransactie, inning van debiteuren, afwikkeling jegens de fiscus en het UWV, de handelscrediteuren, onderzoek rechtmatigheid, aansprakelijkheid bestuurder en paulianeuze transacties.

24-07-2018

 1

Na afwikkeling van de activatransactie en vrijwel volledige inning van de debiteurenvorderingen resteren de afwikkeling jegens de fiscus en het UWV, onderzoek inzake de rechtmatigheid, aansprakelijkheid bestuurders en paulianeuze transacties.

11-11-2018

 2

Een afzonderlijk te vermelden kwestie vormt de afwikkeling jegens de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland in verband met de aan deze verleende pandrechten en de aanspraken uit dien hoofde op de opbrengst van de activatransactie.

De RON is aangeschreven met het oog op afstemming van de marsroute in deze.


In de komende verslagperiode zullen de werkzaamheden van de curator zich concentreren op:

11-02-2019


 3


- inning debiteurenvordering op Limgroup B.V.;
- afwikkeling jegens de fiscus en het UWV;
- afronding onderzoek inzake rechtmatigheid;

- afronding onderzoek aansprakelijkheid bestuurders en
- afronding onderzoek paulianeuze transacties;
- afwikkeling jegens de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.


In de komende verslagperiode zullen de werkzaamheden van de curator zich richten op: 30-08-2019  4

- afronding onderzoek inzake rechtmatigheid;
- afronding onderzoek aansprakelijkheid bestuurders;
- afronding onderzoek paulianeuze transacties;
- afwikkeling jegens de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.


Het faillissement verkeert thans in een eindstadium. 02-03-2020  5
Er resteert enkel de afwikkeling jegens de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.


Aan de hand van het op korte termijn te ontvangen standpunt van de RON zal de wijze van afwikkeling worden bepaald. 21-08-2020  6


Deze zal geschieden in de vorm van het treffen van een minnelijke regeling inzake de aanspraken uit hoofde van de bedongen pandrechten, dan wel het inleiden van een gerechtelijke procedure ten einde die aanspraken in rechte te doen vaststellen.


De RON zal nogmaals en indringend benaderd worden om thans over te gaan tot ondertekening van de - eventueel nog nader af te stemmen - VSO. 19-02-2021  7
Vervolgens kan tot eindafwikkeling worden overgegaan.


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hieromtrent kunnen thans nog geen uitspraken worden gedaan. 24-07-2018  1

Mogelijk dat het faillissement einde 2019 zal kunnen worden afgewikkeld maar dat hangt met name af van de discussie met de RON (zie hierboven). 11-11-2018  2

Naar verwachting kan het faillissement in de loop van 2020 worden afgewikkeld. 02-03-2020  5









Indien een minnelijke regeling kan worden getroffen zal het faillissement wellicht nog in de loop van 2020 kunnen worden afgewikkeld. 21-08-2020  6
Mocht er geprocedeerd moeten gaan worden dan zal op zijn vroegst in 2021 kunnen worden afgerond.

Het faillissement zal in de loop van 2021 worden afgewikkeld. 19-02-2021  7

10.3 Indiening volgend verslag

19-8-2021 19-02-2021  7

10.4 Werkzaamheden overig

Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, contracten, plan van aanpak.	24-07-2018  1
2e verslagperiode: Voortzetting inventarisatie en diverse onderzoeken, dossier RON, plan van aanpak.	11-11-2018  2
3e verslagperiode: idem	11-02-2019  3
4e verslagperiode: idem	30-08-2019  4
5e verslagperiode: idem	02-03-2020  5
6e verslagperiode: idem	21-08-2020  6
 7e verslagperiode: idem	19-02-2021  7

Bijlagen

Bijlagen