

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	08-11-2023
Insolventienummer	F.09/22/272
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000258259:F001
Datum uitspraak	06-12-2022


R-C	mr. A.C.M. Höppener
Curator	mr A.Y. te Kieft

Algemene gegevens

Naam onderneming

Kunze Indopharm B.V. 19-01-2023
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kunze Indopharm B.V., statutair gevestigd te Den Haag, kantoorhoudende te (2514 EC) Den Haag aan het Lange Voorhout 37, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27132584. 19-01-2023
 1

Activiteiten onderneming

Uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt van de volgende omschrijving: "Groothandel in parfums en cosmetica. Groothandel in farmaceutische producten. Het drijven van handel in farmaceutische veterinaire, diagnostische, chemische en cosmetische producten, preparaten en aanverwante artikelen; de im- en export van genoemde producten en preparaten." 19-01-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 941.986,00	€ 14.258,00	€ 1.969.485,00
2020	€ 500.501,00	€ 62.884,00	€ 2.044.895,00

Toelichting financiële gegevens

De curator is nog in afwachting van het verkrijgen van de opgevraagde relevante administratie van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap. De (middellijk) bestuurders zijn ter zake gerappelleerd.

19-01-2023



De door de (middellijk) bestuurders aan de curator ter hand gestelde administratie is zeer summier. Over de (boek)jaren 2021 en 2022 is nagenoeg geen administratie beschikbaar. Bij gebreke van cijfers over deze (boek)jaren heeft de curator een jaaromzet over deze (boek)jaren uit de bankafschriften gedistilleerd. Deze jaaromzet per (boek)jaar is betrokken bij het rechtmatigheidsonderzoek. De jaaromzet per (boek)jaar liet een verder dalende trend zien.

19-04-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

19-01-2023



Toelichting

Per datum faillissement had de gefailleerde vennootschap twee werknemers in loondienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

19-01-2023



€ 211,75

19-04-2023



Verslagperiode

van

6-12-2022

t/m

16-4-2023

van

17-1-2023

t/m

16-4-2023

van

17-4-2023

t/m

2-8-2023

van

3-8-2023

t/m

5-11-2023

19-01-2023

 1

19-04-2023

 2

08-08-2023

 4

08-11-2023

 **5**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	30 uur 6 min
2	23 uur 24 min
3	20 uur 6 min
4	0 uur 1 min
5	12 uur 36 min
totaal	86 uur 13 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator – na een eerste inventarisatie, waaronder gesprekken met de (middellijk) bestuurders en werknemers – haar werkzaamheden zoveel als mogelijk beperkt als gevolg van door de (middellijk) bestuurders ingesteld verzet. Recentelijk is het verzetschrift ingetrokken, waardoor het faillissement een feit is. Met de verzetprocedure waren de nodige uren gemoeid.


De curator heeft de administratie bij de (middellijk) bestuurders opgevraagd en is daarvan thans in afwachting. De (middellijk) bestuurders zijn reeds enkele malen gerappelleerd. De arbeidsovereenkomsten van de twee werknemers van de gefailleerde vennootschap zijn door de curator voorwaardelijk opgezegd met inachtneming van de kortst mogelijke opzegtermijn.

19-01-2023

 1

De verder werkzaamheden van de curator zagen onder meer op correspondentie met de banken en correspondentie met crediteuren, alsmede het verwerken van ingediende vorderingen.


Bestede uren in verslagperiode:
23,40 uur - reguliere dossier
60,10 uur - garantstelling

19-04-2023
 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator met de (middellijk) bestuurders gecorrespondeerd ter zake het verkrijgen van de administratie. Voorts is voor zover mogelijk onderzoek verricht in de administratie van de gefailleerde vennootschap. Naar aanleiding van dit onderzoek zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld wegens onbehoorlijk bestuur. Door de curator is te dier zake namens de boedel beslag gelegd op een onroerende zaak die in eigendom toebehoort aan één van de (middellijk) bestuurders. Inmiddels is de curator een gerechtelijke procedure gestart tegen de (middellijk) bestuurders. Met deze werkzaamheden is veel tijd gemoeid geweest.

Daarnaast is de geringe hoeveelheid kantoorinventaris verkocht via het opkoperscircuit. De verdere werkzaamheden van de curator hadden met name betrekking op correspondentie met het (voormalige) personeel, de correspondentie met crediteuren, alsmede het verwerken van ingediende vorderingen.


Faillissement 19,90 uur
Garantstelling 0,20 uur

07-08-2023
 3

In de afgelopen verslagperiode hebben door de curator met name werkzaamheden plaatsgevonden betreffende de gerechtelijke procedure jegens de (middellijk) bestuurders. De curator heeft besloten de dagvaarding jegens de (middellijk) bestuurders aan te brengen. Eén van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is tussen de datum van dagvaarding en de datum waartegen werd gedagvaard door de rechtbank in staat van faillissement verklaard. De curator gaat er aldus vanuit dat de procedure tegen deze (middellijk) bestuurder geschorst is op grond van artikel 29 Fw. Jegens de andere (middellijk) bestuurder is inmiddels een veroordelend verstekvonnis gewezen.

Daarnaast heeft de curator tijd besteed aan (de afwikkeling van) de garantstellingsregeling curatoren. De garantstellingsregeling is nog niet afgewikkeld; de verwachting is dat dit in de aankomende verslagperiode gebeurt. Verder is door de curator tijd besteed aan de correspondentie met crediteuren, alsmede het verwerken van ingediende vorderingen.

DIT IS EEN AANVULLING OP REEDS INGEDIENDE VERSLAG 3

08-08-2023
 4

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden verricht betreffende de gerechtelijke procedure jegens de (middellijk) bestuurders. De curator heeft de dagvaarding jegens de (middellijk) bestuurders aangebracht. Eén van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is tussen de datum van dagvaarding en de datum waartegen werd gedagvaard door de rechtbank in staat van faillissement verklaard. Deze procedure is dan ook niet voortgezet. Jegens de andere (middellijk) bestuurder is inmiddels een veroordelend verstekvonnis gewezen.

Daarnaast heeft de curator met name tijd besteed aan correspondentie met het ministerie omtrent (de afwikkeling van) de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR).

Tot slot heeft de curator gecorrespondeerd met een (voormalig) werknemer ter zake de van de (middellijk) bestuurders verkregen verouderde debiteurenlijst en is door de curator tijd besteed aan de correspondentie met crediteuren, alsmede het verwerken van ingediende vorderingen.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator ter zake een aantal feiten die uit het rechtmatigheidsonderzoek naar voren zijn gekomen een melding faillissementsfraude gedaan bij de FIOD ten aanzien van de (middellijk) bestuurders. Daarnaast heeft correspondentie plaatsgevonden met de curator die is aangesteld in het faillissement van één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap. Tot slot hebben werkzaamheden plaatsgevonden met betrekking tot de afwikkeling van de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR).

08-11-2023

 5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefailleerde vennootschap is opgericht bij notariële akte d.d. 18 maart 1991. Sinds 10 juni 2005 is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pharma Essentials B.V., statutair gevestigd te 's-Gravenhage, kantoorhoudende te (2514 EC) 's-Gravenhage aan het Lange Voorhout 37, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel met nummer 27257472 alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van de gefailleerde vennootschap

19-01-2023

 1

Alleen/zelfstandig bevoegd bestuurders van Pharma Essentials B.V. zijn de besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid:

- (i) Salutaris B.V., statutair gevestigd te 's-Gravenhage, kantoorhoudende te (2514 EC) 's-Gravenhage aan het Lange Voorhout 37, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27251328; en
- (ii) Don Eduardo B.V., statutair gevestigd te 's-Gravenhage, kantoorhoudende te (2514 EC) 's-Gravenhage aan het Lange Voorhout 37, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27251348.

Enig aandeelhouder en alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van Salutaris B.V. is de heer M.O. Boksteen. Enig aandeelhouder en alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van Don Eduardo B.V. is de heer A.M. Saurwalt.

1.2 Lopende procedures

Daarvan is vooralsnog niet gebleken.

19-01-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap zouden per datum faillissement geen verzekeringen voortduren. De verzekeringen zouden een paar maanden voor datum faillissement reeds zijn opgezegd. De curator zal ter zake nader onderzoek verrichten.

19-01-2023

 1

Van per datum faillissement lopende verzekeringen ten behoeve van de gefailleerde vennootschap is de curator tot op heden niet gebleken. Gelet op de staat van de administratie over de afgelopen (boek)jaren kan de curator ter zake geen nader onderzoek verrichten.

19-04-2023

 2

1.4 Huur

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap duren per datum faillissement geen huurovereenkomsten voort. De vestigingslocatie van de gefailleerde vennootschap aan het Lange Voorhout 37 te 's-Gravenhage zou door moedermaatschappij Pharma Essentials B.V. worden gehuurd.

19-01-2023

 1

Tot op heden is niet gebleken van lopende huurovereenkomsten waarbij de gefailleerde vennootschap partij is.

19-04-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap zouden de oorzaken van de financiële problemen meerledig zijn geweest. Doordat de gefailleerde vennootschap handelde in bestanddelen voor medicatie was voor de in- en export daarvan een zogenaamde API-vergunning noodzakelijk. De wetgeving in dat kader zou omstreeks 2020 zijn aangescherpt. Naar zeggen van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap zou de organisatie van de gefailleerde vennootschap er niet op zijn uitgerust om een dergelijke vergunning te verkrijgen c.q. in stand te houden. Er zou een qualified person moeten worden geworven/benoemd om de vergunning te kunnen behouden, welke kosten de gefailleerde vennootschap niet zou hebben kunnen dragen.

19-01-2023



Voorts zou er vanaf circa 2017 liquiditeitsdruk zijn ontstaan door een beleidsbeslissing van de financierende bank om de kredietruimte stapsgewijs van EUR 700.000 tot thans circa EUR 180.000 te verlagen. Hierdoor zou de gefailleerde vennootschap niet de benodigde liquiditeiten hebben gehad die benodigd waren voor de in- en verkoop van de bestanddelen voor medicatie. Zodoende vond al enkele maanden geen in- en verkoop meer plaats door de gefailleerde vennootschap, maar zou de gefailleerde vennootschap enkel nog provisie hebben ontvangen voor het bij elkaar brengen van Europese leveranciers met Aziatische producenten.

De (middellijk) bestuurders hebben, nadat het faillissement bij verstekvonnis werd uitgesproken, verzet ingesteld. Uiteindelijk hebben zij dit verzet zeer kort voor de inhoudelijke behandeling alsnog ingetrokken. Het faillissement is daarmee een feit.

De curator heeft de opgegeven oorzaken van het faillissement in onderzoek.

Naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek acht de curator de opgegeven oorzaken van het faillissement niet de daadwerkelijke oorzaken van het faillissement. De curator meent dat het kennelijk onbehoorlijk bestuur van de (middellijk) bestuurders primair de oorzaak is van het faillissement van Kunze Indopharm B.V. De bestuurders zijn ter zake inmiddels door de curator aansprakelijk gesteld.

19-04-2023



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden	19-01-2023
2	 1




2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden	19-01-2023
2	 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
8-12-2022	2	De curator heeft de twee werknemers op 8 december 2022 voorwaardelijk het ontslag aangezegd. De arbeidsovereenkomsten worden alleen geacht te zijn opgezegd, indien het faillissementsvonnis in stand b
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

<ul style="list-style-type: none">Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;Correspondentie met het UWV;Correspondentie rechter-commissaris;Ontslagaanzeggingen werknemers;Overleg en correspondentie werknemers.	19-01-2023  1
<ul style="list-style-type: none">Overleg en correspondentie werknemers.	19-04-2023  2
Geen.	07-08-2023  3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap zou de gefailleerde vennootschap geen onroerende zaken in eigendom hebben. Informatie uit het Kadaster heeft zulks bevestigd.

19-01-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- Onderzoek Kadaster;
- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 175,00	
totaal	€ 175,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap zou de gefailleerde vennootschap geen voertuigen in eigendom hebben. Informatie verkregen van de RDW bevestigd zulks. De gefailleerde vennootschap zou per datum faillissement een beperkte kantoorinventaris in eigendom hebben. Het zou gaan om een paar bureaus, stoelen, kasten en een printer. Deze zaken vertegenwoordigen niet of nauwelijks waarde. Op basis van een kosten-batenanalyse is besloten voornoemde inventaris niet te laten taxeren.

19-01-2023



In de afgelopen verslagperiode is de kantoorinventaris via het opkoperscircuit verkocht. De curator heeft de kantoorinventaris verkocht voor een bedrag ad € 175,00 exclusief btw. De kantoorinventaris is inmiddels door de koper opgehaald.

19-04-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

In voorkomend geval zal de curator het bodemvoorrecht van de fiscus uitoefenen.

19-01-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Correspondentie RDW;
- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023



- Correspondentie opkopers;
- Afwikkeling verkoop kantoorinventaris.

19-04-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap heeft de gefailleerde vennootschap geen voorraden in eigendom. Dit wordt bevestigd door de personeelsleden.

19-01-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023



Geen.

07-08-2023



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap beschikt de gefailleerde vennootschap niet over overige activa.

19-01-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023



Geen.

07-08-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

n.n.b.

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

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap beschikt de gefailleerde vennootschap per datum faillissement over een beperkte debiteurenportefeuille, bestaande uit nog te ontvangen provisie. Het zou gaan om een te ontvangen bedrag van enkele duizenden euro's. De curator heeft tot op heden nog geen debiteurenlijst mogen ontvangen. De (middellijk) bestuurders zijn ter zake gerappelleerd.

19-01-2023

 1

De curator heeft een verouderde debiteurenlijst van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap ontvangen. Ter zake de debiteuren die uit deze lijst blijken zal nader onderzoek worden verricht.

19-04-2023

 2

De curator heeft een verouderde debiteurenlijst van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap ontvangen. Ter zake de debiteuren die uit deze lijst blijken zal nader onderzoek worden verricht.

07-08-2023

 3

DIT IS EEN AANVULLING OP REEDS INGEDIENDE VERSLAG 3

08-08-2023

 4

Eén van de voormalige werknemers van de gefailleerde vennootschap is ter zake de debiteurenlijst om inlichtingen verzocht. De voormalige werknemer heeft de curator medegedeeld dat er geen sprake meer is van openstaande vorderingen op debiteuren. De debiteuren zouden de vorderingen reeds voor datum faillissement hebben verricht. De curator heeft ter zake correspondentie en stukken ingezien. Dit leidt tot de conclusie dat de gefailleerde vennootschap per datum faillissement niet over debiteuren beschikte, althans dat de curator daarvan niet is gebleken.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023

 1

- Correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek openstaande vorderingen op debiteuren.

19-04-2023

 2

- Correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek openstaande vorderingen op debiteuren.

07-08-2023

 3

- Geen.

08-11-2023

 **5**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 180.542,96

19-01-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De gefailleerde vennootschap bankiert bij Coöperatieve Rabobank U.A. en houdt aldaar een bankrekening aan. Per datum faillissement is sprake van een batig saldo ad EUR 532,10. De curator heeft Coöperatieve Rabobank U.A. inmiddels verzocht dit bedrag over te boeken naar de faillissementsrekening.

De gefailleerde vennootschap bankiert daarnaast bij ING Bank N.V. en zou aldaar volgens opgave van de (middellijk) bestuurders een EUR rekening en een USD rekening aanhouden. ING Bank N.V. heeft daarnaast de bedrijfsactiviteiten van de gefailleerde vennootschap gefinancierd. Uit dien hoofde heeft zij een vordering op de gefailleerde vennootschap ad € 180.542,96 + p.m. Tot meerdere zekerheid voor haar vordering ontving ING Bank N.V. volgens opgave een eerste pandrecht op de bedrijfsactiva, waaronder de bedrijfsmiddelen, de huidige en toekomstige vorderingen en voorraden. De curator doet onderzoek naar de rechtsgeldigheid van de geclaimde zekerheidsrechten.

19-04-2023

 2

Toelichting vordering van bank(en)

Coöperatieve Rabobank U.A. heeft tot heden geen zorg gedragen voor overboeking van het batig saldo. Ter zake wordt met Rabobank U.A. gecorrespondeerd.

De curator heeft de rechtsgeldigheid van de zekerheidsrechten van ING Bank N.V. beoordeeld. De zekerheidsrechten zijn rechtsgeldig bevonden.

07-08-2023

 3

Toelichting vordering van bank(en)

Mbt Rabobank

Coöperatieve Rabobank U.A. heeft tot heden geen zorg gedragen voor overboeking van het batig saldo. Ter zake wordt met Rabobank U.A. gecorrespondeerd.

Mbt ING Bank

De curator heeft de rechtsgeldigheid van de zekerheidsrechten van ING Bank N.V. beoordeeld. De zekerheidsrechten zijn rechtsgeldig bevonden.

08-08-2023

 4

Toelichting vordering van bank(en)

In de afgelopen verslagperiode is het batig saldo ad EUR 532,10 van Coöperatieve Rabobank U.A. ontvangen op de faillissementsrekening.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de gefailleerde vennootschap zou per datum faillissement geen sprake zijn van lopende leaseovereenkomsten. Er zouden voorheen wel leaseovereenkomsten met betrekking tot voertuigen hebben bestaan, maar deze zouden reeds voor datum faillissement zijn geëindigd. De leasemaatschappijen zouden de geleasede voertuigen reeds retour hebben genomen.

19-01-2023



1

5.3 Beschrijving zekerheden

ING Bank N.V. beroept zich ter zake de bedrijfsactiva, waaronder de bedrijfsmiddelen, de huidige en toekomstige vorderingen op derden en voorraden op een eerste pandrecht. De curator doet onderzoek naar de rechtsgeldigheid van de geclaimde zekerheidsrechten.

19-01-2023



1

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

19-01-2023



1

ING Bank N.V. is separatist ten aanzien van de bedrijfsmiddelen, de huidige en toekomstige vorderingen en de voorraden.

19-04-2023



2

ING Bank N.V. is separatist ten aanzien van de bedrijfsmiddelen, de huidige en toekomstige vorderingen en de voorraden.

07-08-2023



3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

19-01-2023



1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

19-01-2023



1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

19-01-2023



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting





Vooralsnog niet van toepassing.

19-01-2023



1


5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

<ul style="list-style-type: none">• Correspondentie banken;• Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.	19-01-2023  1
<ul style="list-style-type: none">• Correspondentie banken;• Beoordelen rechtsgeldigheid zekerheidsrechten ING Bank N.V.	19-04-2023  2
<ul style="list-style-type: none">• Correspondentie banken;• Beoordelen rechtsgeldigheid zekerheidsrechten ING Bank N.V.	07-08-2023  3
Geen.	08-08-2023  4

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming



6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de bedrijfsactiviteiten niet voortgezet.	19-01-2023  1
---	---

6.2 Financiële verslaglegging


Niet van toepassing.	19-01-2023  1
----------------------	---

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

<ul style="list-style-type: none">• Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.	19-01-2023  1
Geen.	07-08-2023  3

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft één van de werknemers gepolst of deze interesse zou hebben om de activiteiten van de gefailleerde vennootschap over te nemen c.q. door te starten. Hiervoor bleek geen interesse te bestaan. Gelet op de zeer beperkte bedrijfsactiviteiten lag een doorstart niet in de rede.	19-01-2023  1
---	---

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Correspondentie met werknemers.

19-01-2023

 1

Geen.

07-08-2023

 3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator is thans in afwachting van terhandstelling van de administratie van de gefailleerde vennootschap door de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap. De (middellijk) bestuurders zijn ter zake gerappelleerd.

19-01-2023

 1

De curator heeft nagenoeg geen administratie van de (middellijk) bestuurders mogen ontvangen. Over de (boek)jaren 2019 en 2020 is er een zeer beperkte administratie ontvangen, doch de administratie over de (boek)jaren 2021 en 2022 ontbreekt volledig. De administratie is door de curator voor zover mogelijk bestudeerd in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. De curator is van mening dat de aanwezige administratie niet kwalificeert als deugdelijk nu deze nagenoeg ontbreekt en de rechten en plichten van de gefailleerde vennootschap daarom derhalve niet konden worden gekend. De curator stelt zich dan ook op het standpunt dat de wettelijke boekhoudplicht is geschonden. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

19-04-2023

 2

De curator heeft nagenoeg geen administratie van de (middellijk) bestuurders mogen ontvangen. Over de (boek)jaren 2019 en 2020 is er een zeer beperkte

07-08-2023

administratie ontvangen, doch de administratie over de (boek)jaren 2021 en 2022 ontbreekt volledig. De administratie is door de curator voor zover mogelijk bestudeerd in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. De curator is van mening dat de aanwezige administratie niet kwalificeert als deugdelijk nu deze nagenoeg ontbreekt en de rechten en plichten van de gefailleerde vennootschap daarom derhalve niet konden worden gekend. De curator stelt zich dan ook op het standpunt dat de wettelijke boekhoudplicht is geschonden. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

 3

DIT IS EEN AANVULLING OP REEDS INGEDIENDE VERSLAG 3

08-08-2023

De curator heeft de dagvaarding jegens de (middellijk) bestuurders aangebracht. Eén van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is tussen de datum van dagvaarding en de datum waartegen werd gedagvaard door de rechtbank in staat van faillissement verklaard. Deze procedure is dan ook niet voortgezet. De vordering op deze (middellijk) bestuurder is inmiddels in zijn faillissement ingediend en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

 4

Jegens de andere (middellijk) bestuurder is inmiddels een veroordelend verstekvonnis gewezen. De curator beraadt zich over eventuele vervolgstappen jegens de (middellijk) bestuurder naar aanleiding van het toewijzend verstekvonnis.

De curator heeft bij de FIOD een melding faillissementsfraude gedaan met betrekking tot het handelen c.q. nalaten van de (middellijk) bestuurders.

08-11-2023

Het betreft allereerst het niet voldoen aan de wettelijke inlichtingenverplichting op grond van artikel 194 Wetboek van Strafrecht. Daarnaast betreft het het buitensporig middelen van de rechtspersoon verbruiken ten gevolge waarvan een of meer schuldeisers zijn benadeeld (artikel 342 Wetboek van Strafrecht) en het opzettelijk niet voldoen aan de wettelijke verplichting het opzettelijk niet voldoen aan de wettelijke verplichting tot het voeren en bewaren van een administratie door de bestuurder of commissaris van een rechtspersoon (artikelen 344a en 344b Wetboek van Strafrecht).

 5

De curator is voorts nog in afwachting van een eventuele betaling op de vordering die de curator heeft ingediend in het faillissement van één van de (middellijk) bestuurders.

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens onderzoek in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn de jaarrekeningen over het (boek)jaar 2014 en 2015 te laat gedeponeed. Nadien hebben geen deponeringen meer plaatsgevonden.

19-01-2023



1

De curator is dan ook van mening dat de wettelijke deponeringsplicht is geschonden. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

19-04-2023



2

De curator is dan ook van mening dat de wettelijke deponeringsplicht is geschonden. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

07-08-2023



3

Zie 7.1

08-08-2023



4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist en niet aanwezig.

19-01-2023



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

19-01-2023



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten.

19-01-2023



1

Ja

19-04-2023



2

Toelichting

Gelet op het schenden van de wettelijke boekhoud- en deponeringsplicht staat vast dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Daarnaast zijn er ook andere gronden waarop de curator haar standpunt baseert dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders eveneens aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart waarbij de curator zich op het standpunt heeft gesteld dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:248 BW en dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest, althans subsidiair en meer subsidiair dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur op grond van artikel 2:9 BW respectievelijk onrechtmatige daad ex artikel 6:162 BW en dat de (middellijk) bestuurders uit dien hoofde aansprakelijk zijn voor de schade die Kunze Indopharm B.V. daardoor heeft geleden.

De curator vordert primair hoofdelijke veroordeling tot betaling van het bedrag dat het uiteindelijke faillissementstekort zal blijken, zulks nader op te maken bij staat en subsidiair de schade die Kunze Indopharm B.V. heeft geleden. De curator vordert daarop hoofdelijk een voorschot van € 100.000,00.

Ja

07-08-2023



Toelichting

Gelet op het schenden van de wettelijke boekhoud- en deponeringsplicht staat vast dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Daarnaast zijn er ook andere gronden waarop de curator haar standpunt baseert dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders eveneens aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart waarbij de curator zich op het standpunt heeft gesteld dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:248 BW en dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest, althans subsidiair en meer subsidiair dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur op grond van artikel 2:9 BW respectievelijk onrechtmatige daad ex artikel 6:162 BW en dat de (middellijk) bestuurders uit dien hoofde aansprakelijk zijn voor de schade die Kunze Indopharm B.V. daardoor heeft geleden.

De curator vordert primair hoofdelijke veroordeling tot betaling van het bedrag dat het uiteindelijke faillissementstekort zal blijken, zulks nader op te maken bij staat en subsidiair de schade die Kunze Indopharm B.V. heeft geleden. De curator vordert daarop hoofdelijk een voorschot van € 100.000,00.

Toelichting

08-08-2023



DIT IS EEN AANVULLING OP REEDS INGEDIENDE VERSLAG 3

De curator heeft de dagvaarding jegens de (middellijk) bestuurders aangebracht. Eén van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is tussen de datum van dagvaarding en de datum waartegen werd gedagvaard door de rechtbank in staat van faillissement verklaard. Deze procedure is dan ook niet voortgezet. De vordering op deze (middellijk) bestuurder is inmiddels in zijn faillissement ingediend en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

Jegens de andere (middellijk) bestuurder is inmiddels een veroordelend verstekvonnis gewezen. De curator beraadt zich over eventuele vervolgstappen jegens de (middellijk) bestuurder naar aanleiding van het toewijzend verstekvonnis.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

19-01-2023



Toelichting

De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten.

Toelichting

Daarvan is vooralsnog niet gebleken.

08-08-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten.

19-01-2023



Gelet op het schenden van de wettelijke boekhoud- en deponeringsplicht staat vast dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Daarnaast zijn er ook andere gronden waarop de curator haar standpunt baseert dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

19-04-2023



Daarnaast is door de curator beslag gelegd op een onroerende zaak die in eigendom toebehoort aan één van de (middellijk) bestuurders. Dit beslag is gelegd nadat een zgn. Vormerkung op de voet van artikel 7:3 BW heeft plaatsgevonden. De boedel kan derhalve enkel meedelen in een eventueel 'surplus' nadat de hypotheekbank en de schuldeisers die vóór de Vormerkung beslag op de onroerende zaak hebben gelegd zijn voldaan.

In het kader van bovenstaande heeft de curator een aanvraag in het kader van de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR) gedaan bij de Belastingdienst, welke aanvraag is goedgekeurd.

Gelet op het schenden van de wettelijke boekhoud- en deponeringsplicht staat vast dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Daarnaast zijn er ook andere gronden waarop de curator haar standpunt baseert dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Ter zake zijn de (middellijk) bestuurders aansprakelijk gesteld. Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap gestart.

07-08-2023



Daarnaast is door de curator beslag gelegd op een onroerende zaak die in eigendom toebehoort aan één van de (middellijk) bestuurders. Dit beslag is gelegd nadat een zgn. Vormerkung op de voet van artikel 7:3 BW heeft plaatsgevonden. De boedel kan derhalve enkel meedelen in een eventueel 'surplus' nadat de hypotheekbank en de schuldeisers die vóór de Vormerkung beslag op de onroerende zaak hebben gelegd zijn voldaan.

In het kader van bovenstaande heeft de curator een aanvraag in het kader van de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR) gedaan bij de Belastingdienst, welke aanvraag is goedgekeurd.

Nu de (middellijk) bestuurder ten laste van wie beslag is gelegd, in staat van faillissement is verklaard, is het door de curator gelegde beslag opgegaan in het algehele faillissementsbeslag. Het eventuele 'surplus' dat na afwikkeling van de Vormerkung zou resteren, vloeit naar de faillissementsboedel van deze (middellijk) bestuurder. De curator in het faillissement van Kunze Indopharm B.V. heeft inmiddels de vordering ingediend in het faillissement van de (middellijk) bestuurder. De procedure is niet voortgezet.

 4

Jegens de andere (middellijk) bestuurder is inmiddels een veroordelend verstekvonnis geweest. De curator beraadt zich over eventuele vervolgstappen jegens de (middellijk) bestuurder naar aanleiding van het toewijzend verstekvonnis.

De afwikkeling van de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR) bevindt zich in een vergevorderd stadium. De verwachting is dat de GSR in de aankomende verslagperiode (financieel) kan worden afgewikkeld.

De curator heeft bij de FIOD een melding faillissementsfraude gedaan met betrekking tot het handelen c.q. nalaten van de (middellijk) bestuurders.

08-11-2023

 5

Het betreft allereerst het niet voldoen aan de wettelijke inlichtingenverplichting op grond van artikel 194 Wetboek van Strafrecht. Daarnaast betreft het het buitensporig middelen van de rechtspersoon verbruiken ten gevolge waarvan een of meer schuldeisers zijn benadeeld (artikel 342 Wetboek van Strafrecht) en het opzettelijk niet voldoen aan de wettelijke verplichting tot het voeren en bewaren van een administratie door de bestuurder of commissaris van een rechtspersoon (artikelen 344a en 344b Wetboek van Strafrecht).

De curator is voorts nog in afwachting van een eventuele betaling op de vordering die de curator heeft ingediend in het faillissement van één van de (middellijk) bestuurders.

De curator is doende de Garantstellingsregeling Curatoren (GSR) af te wikkelen. Het is de verwachting dat deze regeling in de komende weken wordt afgewikkeld.


7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;• Onderzoek Handelsregister;• Onderzoek stortingsverplichting aandelen. | 19-01-2023
 1 |
| <ul style="list-style-type: none">• Correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;• Rechtmatigheidsonderzoek in de beschikbare administratie;• Opstellen beslagrekest;• Correspondentie deurwaarder;• Opstellen rechtmatigheidsbrief;• Opstellen dagvaarding;• Correspondentie rechter-commissaris;• Correspondentie Belastingdienst (GSR). | 19-04-2023
 2 |
| <ul style="list-style-type: none">• Correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;• Rechtmatigheidsonderzoek in de beschikbare administratie;• Opstellen beslagrekest;• Correspondentie deurwaarder;• Opstellen rechtmatigheidsbrief;• Opstellen dagvaarding;• Correspondentie rechter-commissaris;• Correspondentie Belastingdienst (GSR). | 07-08-2023
 3 |
| <ul style="list-style-type: none">• Correspondentie rechtbank;• Correspondentie rechter-commissaris;• Onderzoek verhaalsmogelijkheden;• Correspondentie ministerie (GSR). | 08-08-2023
 4 |
| <ul style="list-style-type: none">• Werkzaamheden omtrent afwikkeling GSR;• Opstellen en versturen melding faillissementsfraude bij de FIOD. | 08-11-2023
 5 |

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen


€ 0,00

19-01-2023
 1

Toelichting

Er zullen boedelvorderingen ontstaan. Het betreft vorderingen ter zake de algemene en bijzondere faillissementskosten.

€ 601,33

19-04-2023
 2

€ 21.480,73

07-08-2023

 3

€ 23.817,51

08-11-2023

 5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 633.784,00

19-01-2023

 1

€ 672.589,00

19-04-2023

 2

€ 672.953,00

08-11-2023

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 4.574,00

19-01-2023

 1

€ 36.366,56

07-08-2023

 3

€ 31.792,56

08-11-2023

 5

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 24.855,37

19-01-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

19-01-2023

 1

10

19-04-2023

 2

11

08-11-2023

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 697.239,20

19-01-2023

 1

€ 1.811.864,44

19-04-2023

 2

€ 1.814.426,19

07-08-2023

 3

€ 1.821.968,19

08-11-2023

 **5**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend

19-01-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.

19-01-2023

 1

07-08-2023

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

19-01-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

- Bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap.

19-01-2023

 1

Geen.

07-08-2023

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Zie werkzaamheden beschreven onder punt 10.4.

19-01-2023

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

19-01-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

8-2-2024

08-11-2023

 **5**

10.4 Werkzaamheden overig

- Verkrijgen en onderzoeken administratie;
- Onderzoek rechtsgeldigheid pandrechten ING Bank N.V.;
- Onderzoek mogelijkheden verkoop kantoorinventaris;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- De gebruikelijke werkzaamheden.

19-01-2023



- Procedure jegens de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek debiteuren;
- Correspondentie Coöperatieve Rabobank U.A.;
- Afwikkeling beslag;
- Afwikkeling Garantstellingsregeling Curatoren (GSR);
- De gebruikelijke werkzaamheden.

19-04-2023



- Procedure jegens de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek debiteuren;
- Correspondentie Coöperatieve Rabobank U.A.;
- Afwikkeling beslag;
- Afwikkeling Garantstellingsregeling Curatoren (GSR);
- De gebruikelijke werkzaamheden.

07-08-2023



DIT IS EEN AANVULLING OP REEDS INGEDIENDE VERSLAG 3

- Afwikkeling Garantstellingsregeling Curatoren (GSR);
- Eventuele vervolgstappen n.a.v. veroordelend verstekvonnis (middellijk) bestuurder;
- De gebruikelijke werkzaamheden.

08-08-2023



- Afwikkeling Garantstellingsregeling Curatoren (GSR);
- Eventuele vervolgstappen n.a.v. veroordelend verstekvonnis (middellijk) bestuurder;
- Correspondentie curator in het faillissement van één van de (middellijk) bestuurders;
- De gebruikelijke werkzaamheden.

08-11-2023



Bijlagen

Bijlagen