

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


Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 4 |
| Datum verslag | 30-12-2020 |
| Insolventienummer | F.10/20/93 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000134020:F003 |
| Datum uitspraak | 03-03-2020 |


| | |
|---------|------------------|
| R-C | mr. M. Aukema |
| Curator | mr C.F.W.A. Hamm |

Algemene gegevens


Naam onderneming

Pharma Advice IV B.V., voorheen handelend onder de naam Apotheek Walenburg B.V. 03-04-2020  1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pharma Advice IV B.V., voorheen handelend onder de naam Apotheek Walenburg B.V., statutair gevestigd te Utrecht en kantoorhoudende te (3584 BH) Utrecht aan de Newtonlaan nr. 115. 03-04-2020  1

Activiteiten onderneming

Volgens omschrijving KvK sinds 27 januari 2020: Vermogensbeheer. Beheer van vermogen. Voordien: Apotheek. 03-04-2020  1

Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------|------------------|--------------|
| | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting financiële gegevens

In onderzoek. 03-04-2020  1

Gemiddeld aantal personeelsleden

19

03-04-2020

 1

Toelichting

Volgens opgave van het bestuur waren in 2019 19 werknemers in dienst bij Pharma Advice IV B.V. (Apotheek Walenburg). Op datum faillissement had de vennootschap geen werknemers in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

03-04-2020

 1

€ 118.058,75

03-07-2020

 2

Verslagperiode

van

3-3-2020

03-04-2020

 1

t/m

31-3-2020

van

1-4-2020

03-07-2020

 2

t/m

21-6-2020

van

22-6-2020

01-10-2020

 3

t/m

27-9-2020

van

28-9-2020

30-12-2020

 4

t/m

13-12-2020

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1

29 uur 55 min

2

54 uur 0 min

3

42 uur 35 min

4

30 uur 0 min

totaal

156 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Opmerkingen vooraf

03-04-2020



Dit is het verslag in het faillissement van Pharma Advice IV B.V., voorheen handelend onder de naam Apotheek Walenburg B.V. (hierna: 'Pharma Advice IV').

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van de bestuurder van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij ondergetekende en bij Mr. S.C. Louer:

telefoonnummer: 010-2012939
telefaxnummer: 010-2012949
e-mail: insolventie@borsboomhamm.nl

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Pharma Advice IV is opgericht bij notariële akte van 29 augustus 1985.

03-04-2020



Op 27 januari 2020 is de naam van de vennootschap gewijzigd van Apotheek Walenburg B.V. in Pharma Advice IV B.V.

Enig bestuurder en aandeelhouder is sinds 26 oktober 1999 Handelonderneming Goudsesingel B.V.

Enig bestuurder van Handelonderneming Goudsesingel B.V. is sinds 24 mei 2000 de heer G.B. Hof en enig aandeelhouder is Maam Cross Holding B.V.

De volgende gelieerde vennootschappen zijn eveneens in staat van faillissement verklaard:

- Apotheek Schiemond B.V. (F.10/20/96);
- Pharma Advice I B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Bergweg B.V. (F.10/20/95)
- Pharma Advice II B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Schilderswijk B.V. (F.10/20/92);
- Pharma Advice III B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Spanhoff B.V. (F.10/20/94);
- Pharma Advice V B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Zeelt B.V. (F.10/20/91),

hierna gezamenlijk: "Pharma Advice c.s."

1.2 Lopende procedures

In onderzoek.

03-04-2020

 1

De failliete vennootschap is één van de 13 gedaagden in een procedure die aanhangig is gemaakt door een crediteur bij de Rechtbank Rotterdam. De crediteur vordert in deze procedure o.a. de vernietiging van de overdracht van de onderneming van de failliete vennootschap alsmede van vijf andere ondernemingen aan een gelieerde partij op grond van paulianeus handelen althans schadevergoeding. De eisende partij heeft de curator opgeroepen in de procedure te verschijnen op de zitting van 8 april a.s. De curator zal niet in de procedure verschijnen.

03/07/20: Ten tijde van de faillietverklaring was Pharma IV als medegedaagde partij betrokken in een procedure voor de Kantonrechter Rotterdam over (de garantstelling voor de kosten van) een huurovereenkomst. De curator heeft ingestemd met doorhaling van de procedure ten aanzien van Pharma IV.

03-07-2020

 2

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

1.4 Huur

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

03/07/20: Pharma Advice IV B.V. huurde een ruimte in het pand aan de Newtonlaan nr. 115 te Utrecht. De huur is opgezegd.

03-07-2020

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur van Pharma Advice IV heeft medegedeeld dat het faillissement is veroorzaakt door:

03-04-2020

 1

- (a) een krimpende markt en toename van concurrentie;
- (b) dalende marges door de herziening van prijzen van geneesmiddelen; en
- (c) een hoog ziekteverzuim onder het personeel en het betalen van afkoopsommen aan het personeel.

De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

01/10/20: Zie sub 7.

01-10-2020

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

03-04-2020



Toelichting

Volgens opgave van het bestuur: geen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

19

03-04-2020



Toelichting

Volgens opgave van het bestuur: 19 in 2019.

2.3 Ontslagaanzegging

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

n.v.t.

| | | |
|---------------|---|--|
| totaal | 0 | |
|---------------|---|--|

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

03-04-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |

Toelichting onroerende zaken

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice IV geen onroerende zaken in eigendom.

03-04-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

03-04-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice IV geen bedrijfsmiddelen. Het bestuur heeft medegedeeld dat de bedrijfsmiddelen in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

03-04-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie sub 3.3.

03-04-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| | € 0,00 | € 0,00 |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice IV geen voorraden en onderhanden werk. Het bestuur heeft medegedeeld dat de voorraden en het onderhanden werk in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie sub 3.6.

03-04-2020



3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| | € 0,00 | € 0,00 |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting andere activa

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice IV geen andere activa. Het bestuur heeft medegedeeld dat de alle activa in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie sub 3.8.

03-04-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|---------------|--------|-----------|--------------|
| | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

In onderzoek. Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice IV geen vorderingen op debiteuren.

03-04-2020



01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie sub 4.1.

03-04-2020



01/10/20: Geen.

01-10-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

03-04-2020



Toelichting vordering van bank(en)

In onderzoek.

Toelichting vordering van bank(en)

03/07/20: Geen.

03-07-2020



5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie sub 5.1. t/m 5.4.

03-04-2020

 1

01/10/20: Geen.

01-10-2020

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

03-04-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

03-04-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

03-04-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

03-04-2020

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

03-04-2020

 1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

03-04-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

03-04-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

03-04-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Het administratief onderzoek zal naar verwachting in de komende verslagperiode worden afgerond.

01-10-2020

 3

30/12/20: Zie hierna sub 7.5.

30-12-2020

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De volgende jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponereerd:

03-04-2020

 1

- jaarrekening 2017 (gedeponereerd op 23 december 2019); en
- jaarrekening 2016 (gedeponereerd op 20 december 2019).

De jaarrekening over 2018 is tijdig gedeponereerd op 23 december 2019.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

03-04-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

01/10/20: Of volstorting van de aandelen heeft plaatsgevonden zal de curator niet nader onderzoeken nu de evt. rechtsvorderingen daartoe zijn verjaard.

01-10-2020

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

03-04-2020

 1

Toelichting

01/10/20: Het rechtmatigheidsonderzoek zal naar verwachting in de komende verslagperiode worden afgerond.

01-10-2020

 3

Toelichting

30/12/20: De curator heeft het bestuur geïnformeerd over zijn voorlopige onderzoeksbevindingen en het bestuur in het kader van wederhoor om commentaar gevraagd.

30-12-2020

 4

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

03-04-2020



Toelichting

In onderzoek.

03-07-2020



Toelichting

03/07/20: Het onderzoek is nog niet afgerond.

De curator heeft EUR 118.058,75 van de Belastingdienst teruggevorderd en inmiddels ontvangen. Onderzocht wordt of een deel van dit bedrag dient toe te komen aan andere failliete Pharma-vennootschappen.

01-10-2020



Toelichting

01/10/20: Het onderzoek is nog niet afgerond.

Toelichting

30/12/20: Een voorstel tot verdeling van het van de Belastingdienst ontvangen bedrag is ter goedkeuring aan de rechter-commissaris voorgelegd.

30-12-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

03-04-2020



30/12/20: Zie sub 7.5.

30-12-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar de (financiële) administratie, de stortingsverplichting aandelen, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden.

03-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 57,48

03-04-2020



Toelichting

EUR 57,48 + p.m. (verslag 1)

€ 84,70

03-07-2020



Toelichting

EUR 84,70 + p.m. (verslag 2)

€ 102,85

Toelichting

EUR 102,85 + p.m. (verslag 3)

01-10-2020



€ 111,93

Toelichting

EUR 111,93 + p.m. (verslag 4)

30-12-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 147.037,00

Toelichting

EUR 147.037,-- + p.m. (verslag 1)

03-04-2020



€ 145.647,00

Toelichting

EUR 145.647,-- + p.m. (verslag 2)

03-07-2020



€ 254.755,03

Toelichting

EUR 254.755,03 + p.m. (verslag 3)

01-10-2020



8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

Toelichting

N.v.t.

03-04-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

03-04-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

03-04-2020



10

03-07-2020



16

01-10-2020



17

30-12-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.147,33

03-04-2020



Toelichting

EUR 6.147,33 + p.m. (verslag 1)

€ 3.684.447,64

03-07-2020



Toelichting

EUR 3.684.447,64 + p.m. (verslag 2)

€ 3.726.398,87

01-10-2020



Toelichting

EUR 3.726.398,87 + p.m. (verslag 3)

€ 3.760.096,66

30-12-2020



Toelichting

EUR 3.760.096,66 (verslag 4)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend. De curator onderzoekt de mogelijkheid om de faillissementen van Pharma Advice c.s. (zie hiervoor sub 1.1) geconsolideerd af te wikkelen.

03-04-2020



Op grond van de Fiscale Vereenvoudigingswet 2017 kunnen crediteuren de eventueel afgedragen BTW op hun vordering terugvorderen zodra het zeker is dat de vordering oninbaar is. Crediteuren worden verzocht voor deze regeling verwezen naar de website van de Belastingdienst:

https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/belastingdienst/zakelijk/btw/btw_aangif

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek crediteurenadministratie; inventariseren van crediteuren en crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; onderzoek preferenties.

03-04-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

9.2 Aard procedures

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

9.3 Stand procedures

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Zie sub 9.1 t/m 9.3.

03-04-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

03-04-2020

 1

- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- onderzoek financieringen en zekerheden;
- onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

03/07/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

03-07-2020

 2

- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke

bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;

- onderzoek financieringen en zekerheden;
- onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

01/10/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

01-10-2020



- afronden van het onderzoek naar de (financiële) administratie;
- afronden van het onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement;
- afronden van het onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

30/12/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

30-12-2020



- afronden van het onderzoek naar de (financiële) administratie na ontvangst van de reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement na ontvangst van de reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog geen voorspelling mogelijk.

03-04-2020



10.3 Indiening volgend verslag

30-3-2021

30-12-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Zie sub 10.1.

03-04-2020



Bijlagen

Bijlagen