

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	08-02-2024
Insolventienummer	F.13/23/294
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000304987:F001
Datum uitspraak	10-10-2023


R-C	mr. C.H. Rombouts
Curator	mr M.P. Doorten

Algemene gegevens

Naam onderneming

TM Pro BV	09-11-2023
Tot 26 juli 2019 handelend onder de naam The Moneyer BV	 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 74507702, statutair gevestigd te Amsterdam, vestigingsadres: Sarphatistraat 370 te (1018 GW) Amsterdam,	09-11-2023
	 1

Activiteiten onderneming

Het ontwikkelen van software.	09-11-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 3.981.765,00	€ 393.642,00	€ 2.530.659,00
2022	€ 895.332,00	€ -3.284.672,00	€ 3.596.843,00

Toelichting financiële gegevens

Er ontbreken cijfers over 2023. Deze zijn in de afgelopen periode opgevraagd, maar nog niet ontvangen.

09-11-2023



De financiële gegevens over het jaar 2023 waren op datum faillissement nog niet bijgewerkt. De bestuurder heeft de voormalig accountant van gefailleerde verzocht om deze als nog te maken. Verwacht wordt dat de gegevens in de komende periode worden ontvangen.

08-02-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

40

09-11-2023



Boedelsaldo

€ 0,00

09-11-2023



€ 149.793,87

08-02-2024



Verslagperiode

van

10-10-2023

t/m

8-11-2023

09-11-2023



van

9-11-2023

t/m

7-2-2024

08-02-2024



Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1

67 uur 36 min

2

41 uur 42 min

totaal

109 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Inventariseren, ontslag personeel, incasseren debiteuren, onderzoek mogelijkheden doorstart, afspraken pandhouder en aanschrijven en inventariseren crediteuren.

09-11-2023

 1

Overdracht IE-rechten aan pandhouder, verkoop inventaris d.m.v. een veiling en begin onderzoek rechtmatigheid.

08-02-2024

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Vanaf datum oprichting (4 april 2019) is de heer Driessen bestuurder van gefailleerde.

09-11-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement liep er een procedure die door een crediteur was aangespannen. De procedure stond voor wijzen vonnis. Op 1 november is gefailleerde bij verstek veroordeeld tot betaling van een bedrag van 57.513,14 euro.

09-11-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde heeft de gebruikelijke bedrijfsverzekeringen afgesloten. Deze zijn reeds opgezegd.

09-11-2023

 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurde kantoorruimte aan de Sarphatistraat 370 te Amsterdam. De huurovereenkomst is met toestemming van de rechter-commissaris op 12 oktober jl. opgezegd en eindigt met inachtneming van de opzegtermijn van drie maanden op 12 januari a.s.

09-11-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door twee werknemers. In de komende periode zal de bestuurder worden verzocht om een uitgebreide toelichting op de oorzaak van het faillissement te geven.

09-11-2023

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

14

09-11-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

40

09-11-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-10-2023	14	Gefailleerde liep al ruim drie maanden achter met betaling van de salarissen. Er waren geen middelen om de werknemers te voldoen.
totaal	14	

2.4 Werkzaamheden personeel

In de afgelopen periode zijn de werknemers ontslagen, waarbij er intensief contact is geweest met het UWV om hen de loonverplichting over te laten nemen en een intakegesprek in te plannen.

09-11-2023



De werkzaamheden zijn afgerond.

08-02-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde bezit geen onroerende zaken.

09-11-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

09-11-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
kantoorinventaris	€ 36.012,38	
totaal	€ 36.012,38	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde bezit een kantoorinventaris voor circa 40 werknemers.

09-11-2023



In de afgelopen periode is de inventaris geveild door Troostwijk. De netto-opbrengst bedraagt 36,012.38 euro.

08-02-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft een vordering van 2.457.951,73 waarvoor zij op grond van artikel 21 IW haar voorrecht kan uitoefenen.

08-02-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

In de afgelopen periode zijn de bedrijfsmiddelen geïnventariseerd en getaxeerd door NTAB. In de komende periode zullen de bedrijfsmiddelen verkocht worden.

09-11-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde bezit geen voorraden en of onderhanden werk.

09-11-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

09-11-2023



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Software	€ 3.600.000,00	€ 12.160,00
totaal	€ 3.600.000,00	€ 12.160,00

Toelichting andere activa

Gefailleerde heeft software (in jargon: orchestration software) ontwikkeld, waarmee o.a. diensten aan banken kunnen worden verleend in het kader van de WWFT. Op deze IE-rechten rust een pandrecht (zie 5.3).

09-11-2023

 1

De software van gefailleerde is verkocht aan de pandhouder voor het bedrag van haar vordering. Betaling heeft plaatsgevonden middels verrekening. De pandhouder heeft een boedelbijdrage betaald voor de tevergeefs verrichte verkoopinspanningen van de curator.

08-02-2024

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

In de komende periode wordt getracht om de software te verkopen.

09-11-2023

 1

In de afgelopen periode is het niet gelukt om de software aan een (extern) geïnteresseerde te verkopen. Gezien het voorgaande is de software daarom met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan de pandhouder.

08-02-2024

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
licentievergoeding	€ 102.850,00	€ 102.850,00	
onderhoudswerkzaamheden	€ 3.630,00	€ 0,00	
totaal	€ 106.480,00	€ 102.850,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde had op datum faillissement twee klanten en bood deze klanten verschillende diensten.

09-11-2023

 1

De klanten betaalden een licentievergoeding voor het gebruik van de door gefailleerde ontwikkelde software. Daarnaast bood gefailleerde onderhoudscontracten en product development.

Uit de administratie van gefailleerde bleek dat er op datum faillissement twee facturen openstonden.

De klanten betaalden de licentievergoeding jaarlijks vooraf. De ene klant diende op datum faillissement deze nog te voldoen en heeft deze reeds voldaan.

De andere factuur die openstaat bedraagt 3.000 euro ex btw. Deze klant beroept zich op verrekening met een tegenvordering.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

In de komende periode wordt het verweer van de debiteur bestudeerd en daarna wordt een standpunt ingenomen.

09-11-2023

 1

De debiteur heeft terecht een beroep gedaan op verrekening. De openstaande factuur is derhalve reeds voldaan. De werkzaamheden zijn in de afgelopen periode afgerond.

08-02-2024

 **2**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 25,21

09-11-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankiert bij de ABN AMRO. De bank heeft geen zekerheden bedongen.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde lease van een auto van het merk Tesla. Deze is na datum faillissement ingeleverd bij de leasemaatschappij.

09-11-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

Cofra Holding BV heeft een pandrecht gevestigd op de software van gefailleerde. Zij heeft een vordering van circa € 3,8 miljoen. Getracht wordt om in overleg met Cofra Holding BV de software te verkopen (zie ook 3.8).

09-11-2023



5.4 Separatistenpositie

Cofra Holding BV is separatist.

09-11-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn geen beroepen op een eigendomsvoorbehoud bekend.

09-11-2023



5.6 Retentierechten

Er zijn geen beroepen op een retentierecht gedaan.

09-11-2023



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

09-11-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

09-11-2023



Onder voorbehoud toestemming rechter-commissaris is met de pandhouder overeengekomen dat indien een koper wordt gevonden de boedelbijdrage als volgt wordt berekend:

Koopprijs van: € 0 – € 100.000,- 10% van de koopsom boedelbijdrage
Over het meerdere van € 100.000,- tot € 500.000 wordt vervolgens een boedelbijdrage van 5% in rekening gebracht;
Over het meerdere van € 500.000 tot 3.800.000 (hoogte vordering Cofra) 1% boedelbijdrage.

€ 12.160,00

08-02-2024



Toelichting

Het is niet gelukt om de software te verkopen aan een derde. De software is daarom verkocht aan de pandhouder. De boedelbijdrage is daarbij bepaald op een vast bedrag onafhankelijk van de verkoopprijs.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

09-11-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er is niet voortgezet. Wel zijn een aantal werknemers tijdens de opzegperiode van hun arbeidsovereenkomst ingezet om de dienstverlening in de lucht te houden, zodat een doorstart tot de mogelijkheden behoort.

09-11-2023



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

09-11-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

09-11-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

In onderzoek.

09-11-2023



De bestuurder van gefailleerde was samen met een aantal investeerders geïnteresseerd in een doorstart. Er is in dat kader onderhandeld - zowel met de curator als de pandhouder - maar partijen zijn niet tot overeenstemming gekomen. Ook met andere geïnteresseerden is geen overeenstemming bereikt. Een doorstart bleek derhalve niet mogelijk.

08-02-2024



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

In de komende periode wordt getracht om een doorstart te realiseren.

09-11-2023



In de afgelopen periode zijn de werkzaamheden afgerond.

08-02-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Gefailleerde heeft een boekhouding overlegd. Deze wordt in de komende periode bestudeerd.

09-11-2023



De boekhouding is (nog) niet compleet. De bestuurder is verzocht om de complete boekhouding te overhandigen. Deze wordt daarna bestudeerd.

08-02-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

2021: 20 april 2023 (te laat)

2020: 20 april 2022 (te laat)

2019: 7 januari 2022 (te laat)

09-11-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gefailleerde heeft als kleine rechtspersoon geen goedkeurende accountantsverklaring.

09-11-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 720,-. Aan de stortingsverplichting is voldaan.

09-11-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

09-11-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

09-11-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In de komende periode worden de hierboven genoemde rechtmatigheidsonderzoek gestart/voortgezet.

09-11-2023



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 63,53

09-11-2023

 1

Toelichting

Gebruik van Claimsagent en salaris curator p.m.

€ 102,85

08-02-2024

 2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.241.758,00

09-11-2023

 1

Toelichting

de vordering bestaat uit niet afgedragen loonheffing en omzetbelasting.

€ 245.795,73

08-02-2024

 2

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

08-02-2024

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 18.196,08

09-11-2023

 1

Toelichting

Vorderingen van werknemers die niet onder de loongarantieregeling vallen.

€ 19.988,19

08-02-2024

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

09-11-2023

 1

25

08-02-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.752.994,79

09-11-2023



€ 1.842.864,09

08-02-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-11-2023



8.8 Werkzaamheden crediteuren

In de afgelopen periode zijn de crediteuren aangeschreven. In de komende periode worden de crediteuren nader geïnventariseerd.

09-11-2023



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

09-11-2023



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende periode ligt de nadruk op de verkoop van de activa.

09-11-2023

 1

In de komende periode zal het rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek worden voortgezet.

08-02-2024

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

09-11-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

9-5-2024

08-02-2024

 2

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 1.5., 4.2., 7.8. en 8.8.

09-11-2023

 1

Zie 1.5 en 7.8.

08-02-2024

 2

Bijlagen

Bijlagen