

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	26-01-2024
Insolventienummer	F.13/23/75
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000271778:F001
Datum uitspraak	07-03-2023

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr C. Dullaart

Algemene gegevens

Naam onderneming

Connected Health Solutions B.V., tevens h.o.d.n. CareXS, hierna 'de
Vennootschap'.

02-06-2023



Gegevens onderneming

KvK: 66335094
RSIN: 856499869

02-06-2023



Wilgenweg 8A
1031 HV Amsterdam

www.carexs.com

Activiteiten onderneming

Handelsregister: SBI-code 6201 - Ontwikkelen, produceren en uitgeven van software.

De ontwikkeling en exploitatie van diensten en hard- en softwareproducten gericht op de zorgmarkt.

De door de onderneming verleende diensten waren ondergebracht in vier productgroepen, en bestonden met name uit elektronische toedienregistratie, antistollingszorg, smart dispensers (voor de uitgifte van medicatie) en een beveiligde digitale thuiszorgomgeving die aangesloten zijn op het CareXS platform.

De vennootschap was voor die vier activiteiten volledig afhankelijk van haar enig aandeelhouder, die alle intellectuele eigendomsrechten ten aanzien van de vier activiteiten heeft, en voor een enkele activiteit van een groepsvennootschap (Carenovitas B.V.).

02-06-2023



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 184.698,00	€ -430.444,00	€ 121.523,00
2022	€ 1.684.757,00	€ -2.608.193,00	€ 186.513,00
2021	€ 2.936.661,00	€ -813.296,00	€ 852.950,00

Toelichting financiële gegevens

Het boekjaar van de Vennootschap is gelijk aan het kalenderjaar.

2021- De financiële gegevens over boekjaar 2021 zijn afkomstig uit de vastgestelde en gedeponeerde jaarrekening van de Vennootschap.

2022 - De financiële gegevens over boekjaar 2022 zijn voorlopige jaarcijfers afkomstig uit de boekhouding van de Vennootschap.

2023 - De financiële gegevens over 2023 zijn voorlopige cijfers afkomstig uit de boekhouding van de Vennootschap en hebben betrekking op de periode van 1 januari 2023 tot en met 7 maart 2023 (de faillissementsdatum).

02-06-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

30

02-06-2023



Boedelsaldo

€ 88.195,06

02-06-2023



Toelichting

Het boedelsaldo bestaat voor het grootste deel uit de opbrengst van de gerealiseerde doorstart, en voor een kleiner deel uit geïncasseerde debiteurenvorderingen.

€ 121.055,72

28-09-2023



Toelichting

Inkomsten

In de afgelopen verslagperiode is het banksaldo van de failliete vennootschap overgeboekt naar de boedelrekening. Daarnaast zijn er debiteurenvorderingen geïncasseerd.

Uitgaven

In de afgelopen verslagperiode is een voorschot salaris betaald en zijn er advieskosten en taxatiekosten gemaakt.

€ 118.545,64

26-01-2024



Verslagperiode

van

02-06-2023

2-3-2023



t/m

31-5-2023

van

28-09-2023

1-6-2023



t/m

31-8-2023

van

26-01-2024

1-9-2023



t/m

31-12-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	225 uur 24 min
2	32 uur 12 min
3	34 uur 54 min
totaal	292 uur 30 min

Toelichting bestede uren

De uren die zijn besteed in de surseance periode (40 uur en 24 minuten) zijn ook in bovengenoemd totaal opgenomen.

02-06-2023



Op datum van verlening van voorlopige surseance is gebleken dat het bestuur geen (begin van een) plan beschikbaar had om de dienstverlening richting afnemers van de diensten (zorgverleners) te garanderen, de vennootschap niet beschikte over liquide middelen om de activiteiten te continueren, het bestuur vrijwel geen informatie op eerste verzoek beschikbaar had en alle activa waren verpand of waren ondergebracht in een andere vennootschap. Werknemers werden al een maand onbetaald gelaten en diverse crediteuren, waaronder bestuursleden, werden al geruime tijd onbetaald gelaten. De Vennootschap was failliet en surseance had geen enkele kans.

Bij het acuut stoppen van de activiteiten van de Vennootschap, zouden circa 20.000 patiënten en circa 5.000 zorgverleners acuut in de problemen zijn gekomen. Om die reden heeft de curator (eerder bewindvoerder) zich aanvankelijk beziggehouden met de inventarisatie van de situatie waarin de Vennootschap verkeerde, een plan van aanpak met het bestuur opgesteld en dwangcrediteuren benaderd om tijdelijk op eigen kosten hun dienstverlening te blijven continueren. Op die wijze konden het bestuur en de curator met de afnemers van de software de dienstverlening op een gecontroleerde wijze laten doorlopen en konden zij parallel daaraan verschillende partijen benaderen die de activiteiten wilden doorstarten. Daartoe heeft de curator een verkooptraject opgezet waarbij met verschillende partijen is gesproken, hetgeen uiteindelijk geresulteerd heeft in een doorstart en continuering van de dienstverlening van failliet alsook behoud van werkgelegenheid (zie paragraaf 6.4 hierna). De uitgevoerde werkzaamheden zien derhalve in hoge mate op het bereiken van een doorstart op going concern basis.

In aanvulling op voorgaande werkzaamheden heeft de curator voor de doorstart onderzoek gedaan naar de eigendomsverhoudingen en gevestigde zekerheidsrechten.

In de afgelopen verslagperiode is voornamelijk tijd besteed aan het rechtmatigheidsonderzoek.

28-09-2023



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 27 juni 2016.

02-06-2023

Enig aandeelhouder van de vennootschap is Connected Health Group B.V. De vennootschap wordt sinds haar oprichting bestuurd door Sognidoro B.V. en Create Ventures B.V. De middellijke bestuurders en aandeelhouders van deze vennootschappen zijn drie natuurlijke personen, de heer C.J.A. Bos - Vervelde, de heer P.J.M. Karsten en de heer A.O.M. Poppen.

 1

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend geen.

02-06-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Naar verluidt (en voor zover bekend) geen. Het bestuur heeft tijdens het eerste gesprek laten weten dat het sluiten van een verzekering voor ondernemingen zoals de onderhavige niet mogelijk is, vanwege de daaraan verbonden exorbitante kosten.

02-06-2023

 1

1.4 Huur

De Vennootschap huurde een bedrijfspand aan de Wilgenweg 8A en 22A te Amsterdam, drie parkeerplekken en een berging/archief. De curator heeft de huurovereenkomst met goedkeuring van de rechter-commissaris opgezegd.

02-06-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De Vennootschap is er volgens het bestuur door verschillende oorzaken niet in geslaagd om voldoende omzet te genereren, waardoor de Vennootschap sinds haar oprichting verlieslatend is geweest. Ieder van de productlijnen kende zijn eigen problemen, maar in algemene zin werden volgens het bestuur het gebrek aan schaalbaarheid (op kortere termijn), gebrek aan omzet en knellende regelgeving en protocollen in de zorgmarkt de Vennootschap fataal.

02-06-2023

 1

Begin 2023 heeft de middellijke aandeelhouder die de Vennootschap financierde verklaard dat hij niet meer bereid was om verdere financiering te verstrekken. Het bestuur meende dat er kansen waren op het vinden van een oplossing, en besloot daarom surseance van betaling aan te vragen. De curator werd daarop op 2 maart 2023 benoemd als bewindvoerder. De Vennootschap bleek echter niet over de benodigde liquide middelen te beschikken om de activiteiten van de Vennootschap in surseance voort te kunnen zetten (zie ook toelichting bestede uren in de eerste verslagperiode). Op verzoek van de bewindvoerder heeft de rechtbank daarom op 7 maart 2023 het faillissement van de Vennootschap uitgesproken, waarbij de bewindvoerder werd benoemd tot curator.

Gebleken is dat de deponeringsverplichting is geschonden (zie hoofdstuk 7 van dit verslag). Op grond van het bepaalde in artikel 2:248 lid 2 BW heeft het bestuur zijn taak daarom onbehoorlijk vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Eventuele andere oorzaken van het faillissement en de vraag of de onbehoorlijke taakvervulling daadwerkelijk heeft geleid tot een belangrijke oorzaak van het faillissement worden onderzocht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

30

02-06-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

30

02-06-2023

 1

Toelichting

De werknemers zijn op 8 maart 2023 met instemming van de rechter-commissaris ontslagen. Na het aangezegde ontslag heeft zich nog een persoon gemeld die stelt werknemer te zijn geweest op datum faillissement. Volgens het bestuur was deze persoon geen werknemer maar een ZZP'er. De ZZP'er overhandigde de curator aanvankelijk ook geen documenten waaruit een andere conclusie kon worden getrokken. Uit dien hoofde kon deze persoon aanvankelijk geen beroep doen op de loongarantieregeling. De curator is vervolgens door een medewerker van het UWV gecontacteerd, die de curator op de hoogte stelde dat de persoon in kwestie een door de Vennootschap en de persoon ondertekende arbeidsovereenkomst heeft overhandigd en uit dien hoofde wel beroep kan doen op de loongarantieregeling. Het contract was eerder nog niet met de curator gedeeld, niet vanuit het bestuur van de Vennootschap en ook niet door de persoon in kwestie. Het UWV is van deze vreemde gang van zaken op de hoogte gebracht, hetgeen niet tot een andere conclusie heeft geleid bij het UWV. De curator heeft vervolgens de persoon in kwestie alsnog ontslagen.

2.3 Ontslagaanzegging

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

8-3-2023	30	
----------	----	--

totaal	30	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Corr./ tel. UWV, corr. belastingdienst, corr./ tel. werknemers, intake personeel, corr. bestuurder.

02-06-2023

 1

Corr. bestuurder.

28-09-2023

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

02-06-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

02-06-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 27.500,00	
totaal	€ 27.500,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De kantoorinventaris was verpand aan de 100% aandeelhouder van de Vennootschap. Deze inventaris is na het intrekken van het fiscale bodemvoorrecht (samen met andere zaken, waarover hierna meer) verkocht aan deze 100% aandeelhouder (zie Hoofdstuk 6: doorstart).

02-06-2023

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De in de bedrijfsruimte van de Vennootschap aanwezige bodemzaken waren verpand aan de aandeelhouder en een van de middellijk aandeelhouders van de Vennootschap. De curator heeft namens de fiscus het fiscale bodemvoorrecht ingeroepen.

02-06-2023

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

(Voorbereiden van) taxatie en verkoop.

02-06-2023

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

02-06-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

02-06-2023

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Intellectuele eigendomsrechten, goodwill en klantenbestand	€ 50.000,00	
totaal	€ 50.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De bekende intellectuele eigendomsrechten waarvan de Vennootschap gebruik maakte lijken al voor de faillietverklaring aan de 100% aandeelhouder van de Vennootschap (tevens koper van de activa van de Vennootschap) toebehoord te hebben. Voor zover er toch intellectuele eigendomsrechten aan de Vennootschap toebehoorden, zijn deze samen met de overige activa en activiteiten van de Vennootschap verkocht aan de aandeelhouder (zie Hoofdstuk 6: Doorstart).

02-06-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Corr./ tel. (advocaat) bestuurders, tel. taxateur, corr./ tel./ bespr. geïnteresseerden, opstellen koopovereenkomst, corr. R-C., bestuderen stukken, research inz. patiëntgegevens.

02-06-2023

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 23.912,56	€ 21.005,90	
totaal	€ 23.912,56	€ 21.005,90	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteurenvorderingen die zijn ontstaan voor faillietverklaring zijn verpand, en worden geïncasseerd door de pandhouder. Deze verpanding is onderwerp van nader onderzoek.

02-06-2023



1

De bovengenoemde debiteurenstand omhelst debiteurenvorderingen die betrekking hebben op de periode 7 maart 2023 (de faillissementsdatum) tot en met 31 maart 2023. Het bestuur van de Vennootschap en koper van de activa heeft met de curator afgesproken dat de boedel ook de omzet van de eerste week van april 2023 nog toekomt, maar dat koper dit bedrag bij de betreffende klanten ten behoeve van de boedel int.

In de afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 11.579,49 aan debiteurenvorderingen geïnd.

28-09-2023



2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Aanschrijven van- en correspondentie met debiteuren.

02-06-2023



1

Corr./ tel. debiteuren, check betalingen.

28-09-2023



2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De Vennootschap werd niet bancair gefinancierd.

02-06-2023



1

5.2 Leasecontracten

De Vennootschap leasde een auto. Deze auto is inmiddels ingeleverd bij de leasemaatschappij.

02-06-2023



1

5.3 Beschrijving zekerheden

De inventaris en intellectuele eigendomsrechten (voor zover deze al niet toebehoorden aan de aandeelhouder) van de Vennootschap zijn kort voor faillietverklaring verpand aan de aandeelhouder en aan een middellijk aandeelhouder van de Vennootschap. Naar deze verpanding zal nader onderzoek gedaan worden. De uitkomsten van dat onderzoek zullen worden gerapporteerd in Hoofdstuk 7 (Rechtmatigheid).

02-06-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Er zijn geen andere separatisten bekend.

02-06-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen eigendomsvoorbehoud ingeroepen.

02-06-2023

 1

5.6 Retentierechten

Er zijn geen retentierechten ingeroepen.

02-06-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Er zijn geen rechten van reclame ingeroepen.

02-06-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Bestuderen stukken, corr. pandhouders, bestuderen administratie. corr. banken.

02-06-2023

 1

Corr. ABN Amro.

28-09-2023

 2

Correspondentie ABN Amro.

26-01-2024

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Ter voorkoming van een acute beëindiging van de dienstverlening van de onderneming aan circa 20.000 patiënten en circa 5.000 zorgverleners, hebben de belangrijkste crediteuren op schriftelijk verzoek van de curator hun dienstverlening tijdelijk en zonder enige garantstelling ex artikel 37 Fw zijdens de curator voortgezet. In combinatie met deze doorlevering na faillissement, de hulp van het bestuur (onbezoldigd) en de werknemers die zich gedurende de opzegtermijn beschikbaar dienden te houden voor het uitvoeren van werkzaamheden is de dienstverlening aan de patiënten en zorginstellingen op deze wijze op informele wijze 'in stand gehouden'. Buiten het maatschappelijk belang hielden de dwangcrediteuren hiermee tevens zicht op betaling van (een deel van) hun vordering door een eventuele doorstarter.

Deze periode heeft circa een maand geduurd. Parallel aan het biedingstraject werd gecommuniceerd met afnemers van de dienstverlening over een alternatief voor de dienstverlening van failliet, zodat een onverhoopte beëindiging tot zo min mogelijk schade aan patiënten en instellingen zou leiden.

02-06-2023



1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

02-06-2023



1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Overleg en correspondentie met dwangcrediteuren over het niet staken van de dienstverlening aan de Vennootschap in de periode tussen faillietverklaring en verkoop van de activiteiten.

02-06-2023



1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming en de daaraan verbonden activa zijn uiteindelijk verkocht aan Connected Health Group B.V., enig aandeelhouder van failliet.

02-06-2023



1

6.5 Verantwoording

Gedurende de informele continuering van de dienstverlening van failliet (zie paragraaf 6.1 hiervoor) heeft de curator een biedingsprocedure opgetuigd, potentiële overnamekandidaten in staat gesteld een kort due diligence onderzoek te doen en kandidaten in staat gesteld te spreken met zowel het bestuur als met enkele dwangcrediteuren. Dat heeft interesse opgeleverd vanuit verschillende partijen. Uiteindelijk zijn door verschillende partijen biedingen uitgebracht.

02-06-2023



1

Het verkooptraject werd echter in grote mate bemoeilijkt doordat de intellectuele eigendomsrechten toekwamen aan de enig aandeelhouder. Bovendien wenste de enig aandeelhouder (dat wil zeggen de financierende aandeelhouder / bestuurder van Connected Health Group B.V.) afzonderlijk van de curator met potentiële kandidaten te onderhandelen, nu de cruciale intellectuele eigendomsrechten verbonden aan de onderneming van failliet

hem toekwam. De curator heeft gedurende dit traject deze aanspraken laten controleren door een gespecialiseerde advocaat, die het standpunt van de aandeelhouder bevestigde. De curator kon gelet op het voorgaande slechts een verkoop faciliteren en potentiële kopers aandragen, maar de enig aandeelhouder had ten aanzien van een doorstart met een derde het laatste woord. Alle biedingen van derden zijn uiteindelijk door de aandeelhouder afgewezen.

Omdat een doorstart niet mogelijk bleek en het einde van de opzegtermijn van de werknemers in zicht was, heeft de curator vervolgens de betrokken partijen gewaarschuwd dat de dienstverlening zou stoppen en dat de boedel geen medewerking zou verlenen aan een doorstart buiten de boedel om. Vervolgens is toch een doorstart bereikt met aandeelhouder Connected Health Group B.V., waarbij de activa, activiteiten en personeel van de Vennootschap zijn overgenomen (zie ook Hoofdstuk 3). De verkoop vond plaats met als doel de onderneming voorlopig 'going concern' te houden zodat Connected Health Group B.V. langer de tijd zou hebben om een mede-investeerder aan te trekken of om een koper te vinden.

Het is de curator vervolgens gebleken dat Connected Health Group B.V. zeer kort na de verkoop de onderneming van failliet en de daaraan verbonden activa verkocht heeft aan Connected Care B.V. Connected Care B.V. is een vennootschap opgericht op 11 april 2023, waarvan alle aandelen volledig gehouden worden door The Surgical Company Holding B.V. ("TSC") middels de vennootschap Track & Trigger B.V. die in 2016 is opgericht. TSC was voor verlening van surseance volgens het bestuur geïnteresseerd in overname. Het bestuur heeft gedurende het biedingstraject aan de curator laten weten dat TSC niet meer geïnteresseerd was in de overname, omdat verkoop op te korte termijn zou moeten plaatsvinden. De curator is niet door Connected Health Group B.V. noch door het bestuur van failliet voor de doorstart op de hoogte gesteld dat TSC wel degelijk geïnteresseerd bleef in overname van de onderneming.

Connected Care B.V. heeft zich na de verkoop door Connected Health Group vervolgens gemeld en de curator verzocht zijn medewerking te verlenen aan contractsovername van klantcontracten. Hieruit volgt logischerwijs dat sprake is geweest van een A-B-C transactie, omdat contractsovername door Connected Health Group juridisch gezien nog niet had plaatsgevonden.

Ondanks het feit dat de curator buiten deze cruciale informatie is gelaten en de curator van mening is dat het bestuur alsmede Connected Health Group deze informatie niet voor hem had mogen achterhouden bij het aangaan van de koopovereenkomst, heeft de curator in de koopovereenkomst wel rekening gehouden met een mogelijke doorstart op langere termijn. In de koopovereenkomst heeft hij Connected Health Group de keuze gegeven om i) een koopsom ineens te laten betalen of ii) een lagere koopsom met een aanvullende koopprijs te betalen indien de onderneming (deels) zou worden doorverkocht. De koper koos voor betaling van de volledige koopprijs. Op basis van de rechtspositie van de boedel en het mogelijk verstoren van de 'going concern' verkoop aan TSC achtte de curator het niet opportuun i) om de koopovereenkomst aan te tasten op basis van bijvoorbeeld dwaling of ii) vergoeding van schade te vorderen.

6.6 Opbrengst

€ 77.500,00

02-06-2023

 1

Toelichting

Kantoorinventaris: € 27.500,-

Intellectuele eigendomsrechten, goodwill en klantenbestand: € 50.000,-

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Corr./ tel. geïnteresseerden, corr./ tel. bestuurders, opstellen biedingsbericht en dataroom, corr./ tel. dwangcrediteuren, bestuderen administratie en stukken, corr./ tel. bestuurder, div. werkzaamheden t.b.v. doorstart.

02-06-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Onderwerp van nader onderzoek.

02-06-2023

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Over het boekjaar 2017 is slechts een voorlopige (niet vastgestelde) jaarrekening gedeponereerd.

02-06-2023

 1

De jaarrekening over het boekjaar 2018 is drie dagen te laat gedeponereerd. Dit lijkt te kwalificeren als onbelangrijk verzuim.

De jaarrekening over het boekjaar 2020 is bijna een jaar te laat gedeponereerd. Dit lijkt niet te kwalificeren als onbelangrijk verzuim.

Gelet op het voorgaande concludeert de curator dat de deponeringsverplichting is geschonden. Op grond van het bepaalde in artikel 2:248 lid 2 BW heeft het bestuur zijn taak daarom onbehoorlijk vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

De curator zal eerst zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren, waarna hij zijn volledige bevindingen zal rapporteren.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Ontbreekt, maar gelet op de omvang van de onderneming is dit niet verplicht.

02-06-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Uit de oprichtingsakte blijkt dat de geplaatste aandelen bij oprichting zijn volgestort in geld.

02-06-2023



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

02-06-2023



1

Toelichting

Omdat de deponeringsverplichting is geschonden, geldt het wettelijk bewijsvermoeden van onbehoorlijk bestuur (artikel 2:248 lid 2 BW).

De curator zal eerst zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren, waarna hij zijn volledige bevindingen zal rapporteren.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

02-06-2023



1

Toelichting

Het is de curator bekend dat kort voor faillissement zekerheden ten behoeve van de (middellijke) aandeelhouder tevens bestuurder zijn gevestigd. De curator heeft dit in onderzoek.

In onderzoek

28-09-2023



2

Toelichting

Het in het vorige verslag genoemde onderzoek bevindt zich in de afrondende fase. De curator verwacht hier in het volgende verslag inhoudelijk over te kunnen rapporteren.

Ja

26-01-2024



3

Toelichting

Eerste pandrecht

Uit de administratie van de vennootschap is gebleken dat de vennootschap zich bij overeenkomst van 20 december 2022, derhalve ruim twee maanden voordat de vennootschap de rechtbank verzocht om voorlopige surseance van betaling te verlenen, jegens een van haar middellijk bestuurders onverplicht hoofdelijk heeft verbonden voor de schulden van zichzelf, haar aandeelhouder en twee groepsmaatschappijen jegens deze middellijk bestuurder. De overeenkomst is door partijen aangemerkt als leningsovereenkomst, maar aangezien er door de middellijk bestuurder feitelijk geen geld is verstrekt aan de vennootschap (maar aan de andere vennootschappen voor wie de vennootschap zich door deze overeenkomst hoofdelijk heeft verbonden), meent de curator dat er sprake is geweest van een onverplichte schuldigerkenning door de vennootschap. In de overeenkomst heeft de vennootschap zich verplicht om ten behoeve van de middellijk bestuurder pandrechten te vestigen op 'activa en intellectuele eigendomsrechten'. De verpanding vond plaats op 20 januari 2023; anderhalve maand voordat de vennootschap de rechtbank verzocht om voorlopige surseance van betaling te verlenen. Door het - enkele maanden

voor de surseanceverlening - ondertekenen van de leningsovereenkomst en het nadien vestigen van het pandrecht zijn de schuldeisers van de vennootschap benadeeld. Omdat de vennootschap op dat moment al lange tijd meerdere schuldeisers onbetaald liet en feitelijk al enkele jaren insolvent was, geldt dat zowel de vennootschap als haar middellijk bestuurder wisten of behoorden te weten dat zij met het verrichten van deze rechtshandelingen de schuldeisers van de vennootschap benadeelden. De curator heeft daarom bij brief van 13 november 2023 de vernietiging ingeroepen van de leningsovereenkomst en de gevestigde pandrechten.

Tweede pandrecht

In januari 2022 heeft de vennootschap een op dat moment al enkele jaren bestaande rekening-courantverhouding met haar aandeelhouder vastgelegd in een schriftelijke overeenkomst. In deze overeenkomst heeft de vennootschap zich verplicht om ten behoeve van haar aandeelhouder pandrechten te vestigen op roerende zaken, vorderingen en intellectuele eigendomsrechten. De daadwerkelijke verpanding vond echter pas plaats op 22 februari 2023; een ruime week voordat de vennootschap de rechtbank verzocht om voorlopige surseance van betaling te verlenen.

Op het moment dat de vennootschap (in januari 2022) onverplicht de rekening-courantovereenkomst ondertekende waarin zij zich verplichtte om pandrechten te vestigen ten behoeve van haar aandeelhouder, liet de vennootschap al verschillende schuldeisers onbetaald en was zij feitelijk al enkele jaren insolvent. De curator meent daarom dat de vennootschap wist of behoorde te weten dat zij haar schuldeisers zou benadelen door ondertekening van de rekening-courantovereenkomst. Dit geldt ook voor de aandeelhouder ten gunste van wie de pandrechten zijn gevestigd, aangezien het bestuur van de vennootschap tevens het bestuur van de aandeelhouder is. De curator heeft daarom bij brief van 13 november 2023 de vernietiging ingeroepen van zowel de rekening-courantovereenkomst als de kort voor de surseanceverlening gevestigde pandrechten.

Gevolgen vernietiging

De pandrechten zijn gevestigd op roerende zaken, intellectuele eigendomsrechten en vorderingen van de vennootschap. De intellectuele eigendomsrechten zijn echter al ruim voor de faillietverklaring overgedragen aan de aandeelhouder (waar nader onderzoek naar gedaan wordt) en de inventaris is kort na de faillietverklaring met instemming van de (voormalige) pandhouders verkocht aan de aandeelhouder van de vennootschap. Feitelijk heeft de ingeroepen vernietiging vooralsnog dus alleen gevolgen voor de vorderingen van de vennootschap. Door de vernietiging van de pandrechten staat het de curator vrij om de (debiteuren)vorderingen van de vennootschap te incasseren.

Reactie pandhouders

De twee (voormalige) pandhouders worden bijgestaan door de voormalige advocaat van de vennootschap. Deze advocaat heeft de ontvangst van de vernietigingsbrieven in november 2023 bevestigd, en aangekondigd dat hij hierop nog inhoudelijk zal reageren. De curator heeft nog geen inhoudelijke reactie ontvangen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zoals toegelicht onder 7.2 geldt op grond van het bepaalde in artikel 2:248 lid 2 BW dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

De curator zal eerst zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren, waarna hij zijn volledige bevindingen zal rapporteren.

02-06-2023



1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen stukken, corr. bestuur, research positie pandrechten.

02-06-2023



1

Onderzoek naar verpandingen (zie 7.6). Corr./ tel. bestuurder, corr. pandhouders, bestuderen administratie.

28-09-2023



2

Bestuderen administratie, correspondentie bank, correspondentie rechtbank, correspondentie bestuurder.

26-01-2024



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

02-06-2023



1

Salaris curator: p.m.;
ClaimsAgent.nl: 60,50.

Toelichting

28-09-2023



2

Salaris curator: p.m.;
ClaimsAgent.nl: € 72,60.

Toelichting

26-01-2024



3

Salaris curator: p.m.;
ClaimsAgent.nl: € 81,68;
UWV: € 353.500,23.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.878.702,00

02-06-2023

 1

Toelichting

De fiscus is veruit de grootste crediteur van de Vennootschap. Dit is met name veroorzaakt door het structureel onbetaald laten van afdrachtbelastingen, waarbij de Vennootschap gebruik heeft gemaakt van regelingen voor uitstel van betalingen gerelateerd aan COVID-19. De curator heeft de totstandkoming van deze schuld in onderzoek.

€ 2.921.753,00

26-01-2024

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

02-06-2023

 1

€ 179.396,60

26-01-2024

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

19

02-06-2023

 1

23

28-09-2023

 2

24

26-01-2024

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 210.120,83

02-06-2023

 1

Toelichting

De enig aandeelhouder van failliet stelt een vordering van circa EUR 700.000 in rekening-courant te hebben op failliet, welke vordering nog niet bij hem is ingediend. De schuldenlast is dus mogelijk fors hoger.

€ 227.028,92

28-09-2023

 2

€ 227.574,67

26-01-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De verwachting is niet dat er enige uitkering aan preferente en concurrente schuldeisers gedaan zal worden.

02-06-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Corr./ tel. (dwang)crediteuren, corr. R-C., opzeggen huurovereenkomst, corr. bestuur, corr. fiscus.

02-06-2023

 1

Corr. bestuurder, corr. crediteuren.

28-09-2023

 2

Correspondentie crediteuren.

26-01-2024

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De Vennootschap is voor zover bekend niet betrokken bij lopende procedures.

02-06-2023

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

02-06-2023

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

02-06-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

02-06-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zullen met name de volgende werkzaamheden worden verricht:

02-06-2023

 1

- Voortzetten debiteurenincasso
- Oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

02-06-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

26-4-2024

26-01-2024

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Tel. bestuurders, corr. R-C, tel. afnemer over continuïteit dienstverlening, opstellen openbaar verslag. corr. R-C.

02-06-2023

 1

Opstellen openbaar verslag, corr. R-C., opstellen voorschot, div. betalingen, bestuderen administratie.

28-09-2023

 2

Opstellen openbaar verslag, correspondentie R-C.

26-01-2024

 **3**

Bijlagen

Bijlagen