

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	15-09-2022
Insolventienummer	F.15/21/115
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000197735:F001
Datum uitspraak	10-08-2021

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr M.W. Schüller

Algemene gegevens

Naam onderneming

CTS Nederland B.V.

09-09-2021



Gegevens onderneming

CTS Nederland B.V., h.o.d.n. The Travel Clinic en Coronatestservice,
bezoekadres Herengracht 449 A, 1017 BR Amsterdam, gevestigd te Schiphol
Boulevard 127, 1118 BG Schiphol.

09-09-2021



Activiteiten onderneming

Het exploiteren van commerciële tests op het coronavirus.

09-09-2021



De omschrijving van de activiteiten bij de Kamer van Koophandel luidt als volgt:

SBI-code: 7021 - Adviesbureaus op het gebied van public relations en
communicatie

SBI-code: 47919 - Detailhandel via internet in een algemeen assortiment
nonfood

SBI-code: 70221 - Organisatie-adviesbureaus

Het ontwikkelen van diversen concepten, het aanbieden van diversen online
diensten en producten in een webshop
doormiddel van dropshipping, het bieden
van begeiding en bedrijfs advies.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 3.701.594,95		

Toelichting financiële gegevens

Dit is afkomstig uit van de accountant verkregen grootboekkaarten.

09-09-2021

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

09-09-2021

 1

Toelichting

Gefailleerde heeft sinds haar oprichting een verloop onder haar personeel gehad. Uit de voorhanden administratie blijkt dat er gemiddeld 7 personen in dienst waren.

Boedelsaldo

€ 0,00

09-09-2021

 1

Toelichting

Het banksaldo was per datum faillissement negatief. Er zijn vooralsnog geen activa aangetroffen.

€ 0,00

09-12-2021

 2

€ 7.740,00

02-06-2022

 4

Toelichting

Het saldo is toegenomen met de opbrengst van enige losse voorraad (€ 381) en de incasso van debiteuren (€ 7.359).


€ 8.339,80

15-09-2022

 5


Verslagperiode

van
10-8-2021

09-09-2021
 1


t/m
9-9-2021

van
9-9-2021

09-12-2021
 2


t/m
8-12-2021

van
9-12-2021

09-03-2022
 3

t/m
8-3-2022

van
9-3-2022

02-06-2022
 4

t/m
1-6-2022

van
2-6-2022

15-09-2022
 5

t/m
14-9-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	30 uur 12 min
2	21 uur 54 min
3	16 uur 24 min
4	37 uur 30 min
5	21 uur 42 min
totaal	127 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Curator: 29,8 uren

mr. P.J. Mijnsen: 0,4 uren

09-09-2021

 1

onder meer: correspondentie met bestuurder, telefonisch contact met bestuurder, correspondentie en telefonisch overleg met accountant, correspondentie rechter-commissaris, bestudering voorhanden administratie

Curator: 21,9 uren

09-12-2021

 2

Diverse correspondentie notaris, bestudering stukken, faillissementsverhoor, rapport IGJ, div tel en corr werknemers, bespreking bestuurder Microbe & Lab en mr. Keulen, correspondentie Track.

Curator: 16,4 uren

09-03-2022

 3

Onder meer: onderzoek documenten, corr Track, overleg met curator gelieerde vennootschap, corr en tel. bestuurder.

Curator: 33,6 uren

02-06-2022

mr. M.C. van Genugten: 3.9 uren

 4

Onder meer: bestudering documenten, correspondentie, besprekingen met bestuurder en oprichter, incasso debiteuren, onderzoek rechtmatigheid

Curator: 8,7 uren

15-09-2022

mr. M.C. van Genugten: 12,9 uren

 5

W.M. van Vondel: 0,1 uur

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is Q-Comed B.V. Daarvan is enig bestuurder en enig aandeelhouder de stichting Stichting administratiekantoor Q-Comed. Van deze stichting is enig bestuurder Dean Beheer B.V. Van laatstgenoemde vennootschap is Daniel James Ubink enig bestuurder en enig aandeelhouder.

09-09-2021

 1

Voordat Dean Beheer B.V. bestuurder werd van Stichting administratiekantoor Q-Comed waren van 25 september 2020 tot 1 november 2020 twee natuurlijke personen daarvan de bestuurder en daarmee (middellijk) bestuurder van gefailleerde.

09-03-2022

 3

Gefailleerde is op 8 juli 2020 opgericht onder de statutaire naam Q-Comed B.V. Op 24 september 2020 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden, waarbij de naam is gewijzigd in CTS Nederland B.V. Op dezelfde datum heeft een statutenwijziging plaatsgevonden van Dutch Creative Minds Holding B.V., waarbij de naam van deze vennootschap is gewijzigd in Q-Comed B.V. Deze vennootschap is op 11 januari 2022 in staat van faillissement verklaard (F. 15/22/2) en treedt sinds de oprichting van gefailleerde op als haar enig bestuurder.

15-09-2022

 5

Kort na de oprichting van gefailleerde is een aantal (rechts)personen betrokken geraakt bij de exploitatie van coronateststraten in Badhoevedorp, Utrecht en Almere. Het lijkt erop dat met deze betrokkenen afspraken waren gemaakt over in de toekomst aan hen te geven aandelen in gefailleerde. De curator heeft met een deel van hen gesprekken gevoerd over onder meer hun operationele betrokkenheid en over de vraag in hoeverre de teststraten voor rekening en risico van gefailleerde, dan wel van een andere vennootschap, werden geëxploiteerd. Gesprekken met de overige betrokken dienen nog plaats te vinden.

1.2 Lopende procedures

onbekend

09-09-2021

 1

Niet van toepassing.

09-03-2022

 3

1.3 Verzekeringen

onbekend

09-09-2021

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst met betrekking tot het kantoor aan de Herengracht te Amsterdam is op grond van art. 39 Fw opgezegd. Aan Sloterweg 327 te Badhoevedorp werd een coronatestfaciliteit geëxploiteerd op het naast de woning gelegen terrein. Het is niet duidelijk of ter zake (nog) een huurovereenkomst van kracht is.

09-09-2021

 1

De huurovereenkomst was al voorafgaande aan het faillissement beëindigd. Naar het zich laat aanzien heeft de verhuurder een nieuwe huurovereenkomst gesloten met een andere partij die de activiteiten heeft voortgezet. Nader onderzoek volgt.

09-03-2022

 3

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is door een werknemer aangevraagd, met steunvorderingen van andere werknemers. Gefailleerde was opgehouden met haar crediteuren te betalen. De bestuurder is naar het buitenland vertrokken en heeft nog geen informatie verstrekt. Nader onderzoek volgt.

09-09-2021

 1

De bestuurder is - naar eigen zeggen - onlangs teruggekeerd uit het buitenland. Op kort termijn vindt een eerste bespreking met hem plaats.

09-03-2022

 3

De bestuurder is uit het buitenland teruggekeerd. De curator heeft diverse besprekingen met hem gehad. De oorzaak van het faillissement is nog in onderzoek.

02-06-2022

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

9

09-09-2021

 1

Toelichting

Er waren ten tijde van de faillietverklaring 9 personen in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

09-09-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-8-2021	9	
totaal	9	

2.4 Werkzaamheden personeel

overleg met aanvraagster van het faillissement (werkneemster).
Correspondentie, divers telefonisch overleg met aanvraagster en met overige werknemers.

09-09-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
een partij covid-19 testtoebereiden	€ 381,00	
totaal	€ 381,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De partij covid-19 testtoebereiden is door BVA geveild. De vermelde verkoopopbrengst is inclusief BTW.

02-06-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

telefonisch overleg en correspondentie met Boedelist, tussenpersoon tussen boedel en BVA

02-06-2022



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa


3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
De debiteuren betreffen afnemers van door gefailleerde verzorgde pcr-testen.	€ 17.194,26	€ 7.958,80	
totaal	€ 17.194,26	€ 7.958,80	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Debiteuren die de vordering niet hebben voldaan hebben die ofwel betwist, ofwel op verzoeken om betaling niet gereageerd. De incasso wordt voortgezet. 02-06-2022  4

4.2 Werkzaamheden debiteuren


Inventarisatie, aanschrijven, correspondentie/overleg. 02-06-2022  4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)


Het saldo bij de ING Bank bedroeg - EUR 36,43. De bank heeft geen vordering ingediend.


09-09-2021
 1

5.2 Leasecontracten

onbekend

Niet van toepassing.


09-09-2021
 1


02-06-2022
 4

5.3 Beschrijving zekerheden

onbekend

Niet van toepassing.

09-09-2021
 1

02-06-2022
 4

5.4 Separatistenpositie

onbekend

09-09-2021

 1

Niet van toepassing.

02-06-2022

 4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

onbekend

09-09-2021

 1

Niet van toepassing.

02-06-2022

 4

5.6 Retentierechten

onbekend

09-09-2021

 1

Er zijn geen partijen die een beroep hebben gedaan op het retentierecht.

02-06-2022

 4

5.7 Reclamerechten

onbekend

09-09-2021

 1

Er zijn geen partijen die een beroep hebben gedaan op het recht van reclame.

02-06-2022

 4

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

02-06-2022

 4

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

02-06-2022

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

niet van toepassing

09-09-2021



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

niet van toepassing

09-09-2021



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft van de accountant slechts enige administratie ontvangen met betrekking tot 2020 en een deel van 2021. Nader onderzoek volgt.

09-09-2021



7.2 Depot jaarrekeningen

niet van toepassing

09-09-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gezien de omvang van de vennootschap is zij vrijgesteld van de verplichting tot accountantscontrole.

09-09-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek

09-09-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

09-09-2021

 1

Er zijn sterke aanwijzingen dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld. Nader onderzoek volgt.

Toelichting

09-03-2022

 3

Op korte termijn vindt een eerste bespreking met de (middellijk) bestuurder plaats.

Toelichting

02-06-2022

 4

Er hebben inmiddels meerdere gesprekken plaatsgevonden met de middellijk bestuurder. Er zijn meerdere personen die in de tijd de functie van (middellijk) bestuurder hebben vervuld. Zij dienen nog te worden gehoord.

Toelichting

15-09-2022

 **5**

In de onderhavige verslagperiode heeft een gesprek plaatsgevonden met een van de middellijk bestuurders uit de periode 25 september 2020 tot 1 november 2020. De curator is nog in afwachting van door deze te verstrekken aanvullende informatie.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

09-09-2021






Toelichting

 1

Er zijn sterke aanwijzingen dat sprake is van een of meer paulianeuze handelingen. Nader onderzoek volgt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

onderzoek aanwezige administratie, correspondentie	09-09-2021  1
Onder meer: bespreking met bestuurder Microbe & Lab (crediteur voor ongeveer € 1 miljoen, vordering vooralsnog niet ingediend), beroep op garantstellingsregeling.	09-12-2021  2
onderzoek van door bestuurder aangeleverde documenten	09-03-2022  3
Onder meer: diverse besprekingen met bestuurder, onderzoek documenten en notariële aktes, bestudering interne e-mailcorrespondentie.	02-06-2022  4
Bespreking met diverse betrokkenen bij gefailleerde over hun rol bij de exploitatie van de teststraten. Overleg met de advocaat van Microbe&Lab.	15-09-2022  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 39.945,95	09-12-2021  2
Toelichting	
UWV	

€ 40.041,10	02-06-2022  4
-------------	---


8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 127.754,00	09-09-2021  1
--------------	---

€ 426.723,00	09-12-2021  2
--------------	---

8.3 Pref. vord. UWV

€ 69.067,20	09-12-2021  2
-------------	---

€ 80.243,56	02-06-2022  4
-------------	---

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

09-09-2021

 1

19

09-12-2021

 2

Toelichting

Gefailleerde is hoofdelijk aansprakelijk voor de schuld van haar bestuurder, Q-Comed B.V. (F. 15/22/2), aan Microbe & Lab B.V., die voor haar PCR-tests diagnosticeerde. De schuld bedraagt circa € 1,1 miljoen.

09-03-2022

 3

20

02-06-2022

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 47.947,00

09-09-2021

 1

€ 64.701,25

09-12-2021

 2

€ 1.162.104,45

02-06-2022

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Bij gebrek aan baten.

09-03-2022

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie advocaat Microbe & Lab B.V.

09-03-2022

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

onbekend

09-09-2021

 1

Niet van toepassing.

09-03-2022

 3


9.2 Aard procedures


9.3 Stand procedures


9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verder onderzoek naar oorzaak faillissement en rechtmatigheid. De middellijk bestuurder, die in het buitenland verblijft, is opgeroepen voor een faillissementsverhoor. 09-09-2021  1

Er is een afspraak gemaakt met de middellijk bestuurder voor een eerste bespreking. Er is een grote hoeveelheid documenten die in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek bestudeerd moeten worden. 09-03-2022  3

Besprekingen met voormalige (middellijk) bestuurders en feitelijk leidinggevenden. 02-06-2022  4


10.2 Termijn afwikkeling faillissement


nog niet bekend 09-09-2021  1


10.3 Indiening volgend verslag


14-10-2022 **15-09-2022**  5


10.4 Werkzaamheden overig

correspondentie met rechter-commissaris, overleg rechtbank inzake faillissementsverhoor, verslaglegging 09-09-2021  1

Correspondentie met rechter-commissaris, verslaglegging. 09-12-2021  2

Correspondentie met rechter-commissaris, Track en verslaglegging. 09-03-2022  3

Correspondentie met rechter-commissaris, Track en verslaglegging. 02-06-2022  4

Correspondentie met rechter-commissaris, Track en verslaglegging. **15-09-2022**  5

Bijlagen

Bijlagen