

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	29-03-2024
Insolventienummer	F.16/23/161
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000283299:F001
Datum uitspraak	09-05-2023

R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr H.M. Eijking

Algemene gegevens

Naam onderneming

Cash Processing Solutions B.V.	09-06-2023
	 1

Gegevens onderneming

Rechtsvorm: besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.	09-06-2023
KvK-nummer: 66061296	 1
Vestigings- en correspondentieadres (virtual office): Herikerbergweg 292 1101CT Amsterdam	

Activiteiten onderneming

Gefailleerde maakt deel uit van CPS Groep. De CPS Groep levert hardware, software en onderhoudsdiensten voor de verwerking van bankbiljetten, waarmee klanten bankbiljetten kunnen tellen, sorteren, authenticiseren en controleren. De CPS Groep bedient centrale en commerciële banken, geldtransportbedrijven en casino's.	09-06-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020			€ 6.591.407,00
2021	€ 1.792.267,00	€ 324.893,00	€ 7.547.835,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

8

09-06-2023
1

Boedelsaldo

€ 106.393,55

09-06-2023
1

€ 351.520,66

11-09-2023
2

€ 472.520,66

11-12-2023
3

€ 472.515,41

29-03-2024
4

Verslagperiode

van

09-06-2023
1

9-5-2023

t/m

8-6-2023

van

11-09-2023
2

9-6-2023

t/m

10-9-2023

van

11-12-2023
3

11-9-2023

t/m

10-12-2023

van

29-03-2024
4

11-12-2023

t/m

28-3-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	63 uur 50 min
2	42 uur 21 min
3	4 uur 0 min
4	2 uur 27 min
totaal	112 uur 38 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in gefailleerde worden gehouden door Cash Processing Solutions Limited (UK). Deze vennootschap is per 20 januari 2023 'in administration'. Enig bestuurder van gefailleerde is de heer S. Ness.

09-06-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend, zijn er geen lopende procedures.

09-06-2023

 1

1.3 Verzekeringen

De lopende verzekeringen zijn - in verband met het voortzetten van de onderneming - nog niet beëindigd.

09-06-2023

 1

Alle aan de curator bekende lopende verzekeringen zijn be- of geëindigd.

11-09-2023

 2

1.4 Huur

Gefailleerde maakt gebruik van een 'virtual office'. De curator is nog in afwachting van een overeenkomst.

09-06-2023

 1

De overeenkomst betreffende het gebruik van het 'virtual office' is beëindigd.

11-09-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

In de eigen aanvraag tot faillietverklaring worden (onder andere) als oorzaken aangegeven:

09-06-2023



- teruggelopen omzet als gevolg van COVID-19;
- problemen met financiering;
- de onderbewindstelling overeenkomstig de *UK Insolvency Act* op 20 januari 2023 van moedermaatschappij CPS Ltd. Gefailleerde zou in grote mate afhankelijk zijn van CPS Ltd. voor management, inkoop, financiën en commerciële ondersteuning;
- belemmering van de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde en van de Russische dochteronderneming in verband met de internationale sancties tegen Rusland. Het zou niet mogelijk zijn gebleken voor gefailleerde om deze Russische dochteronderneming af te stoten, terwijl de Russische wet- en regelgeving het onmogelijk zou maken om te liquideren.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

09-06-2023

8



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

09-06-2023

8



2.3 Ontslagaanzegging

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

11-5-2023	8	
-----------	---	--

totaal	8	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Volgens het Kadaster heeft gefailleerde geen onroerend goed in eigendom.

09-06-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
beperkte IT goederen (o.a. laptops, mobiel)		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft nog geen bedrijfsmiddelen verkocht. In verband met het voortzetten van de onderneming zijn deze nog in gebruik.

09-06-2023



Zie punt 3.6

11-09-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Aangezien gefailleerde geen fysieke kantoorruimte had, is er geen sprake van enig bodemvoorrecht van de fiscus.

09-06-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderdelen Geldmaat	€ 100.000,00	
Onderdelen DNB	€ 121.000,00	
totaal	€ 221.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft nog geen voorraad verkocht. De curator onderzoekt de mogelijkheden om de voorraad te verkopen.

09-06-2023



De curator heeft de bij Geldmaat aanwezige voorraad inclusief alle aanwezige IT goederen verkocht aan Geldmaat voor € 100.000 (zie ook punt 6). De curator is nog in overleg met De Nederlandsche Bank ten aanzien van de aldaar aanwezige voorraad.

11-09-2023



De curator heeft de bij De Nederlandsche Bank aanwezige voorraad verkocht aan DNB voor € 121.000 (dit is inclusief € 21.000 BTW).

11-12-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse intercompany-vorderingen		
Aandelen (99,99%) Indiase vennootschap		
Aandelen (?%) Russische vennootschap		
2x één aandeel in 2 Mexicaanse vennootschappen		
1 aandeel in een Thaise vennootschap		
Rente boedelrekening		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De curator onderzoekt de mogelijkheid tot verkoop alsmede de waarde van de vorderingen en aandelen. 09-06-2023  1

De curator heeft de diverse intercompany-vorderingen in onderzoek. Inmiddels is gebleken dat de vordering op de Ierse zustervennootschap alsmede de vordering op de Franse zustervennootschap eveneens in faillissement/surseance verkeren. De curator zet onderzoek voort. 29-03-2024  4

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een extra boedelrekening geopend bij CACEIS, alwaar de curator een deel van het boedelsaldo naartoe over zal maken om rente te verkrijgen.

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
2 klanten	€ 143.765,93	€ 143.765,93	
totaal	€ 143.765,93	€ 143.765,93	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Een van de twee klanten heeft de werkzaamheden tot datum faillissement betaald op de boedelrekening (€ 112.246,89). De curator verwacht dat de andere klant de werkzaamheden tot datum faillissement 31.519,04) eveneens spoedig zal betalen.

09-06-2023

 1

Zoals verwacht, is de andere klant in de afgelopen verslagperiode ook tot betaling overgegaan.

11-09-2023

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 148,36

09-06-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De bank (HSBC) heeft een geringe vordering op gefailleerde.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde heeft een leasecontract afgesloten voor auto's voor alle 8 werknemers.

09-06-2023

 1

Een aantal auto's is door de leasemaatschappij opgehaald. Een deel van de lease-auto's is door de (nieuwe werkgever van) rijder/voormalig werknemer overgenomen.

11-09-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen crediteuren die enige zekerheidsrechten richting de curator hebben bekendgemaakt.

09-06-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

09-06-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator is niet bekend met enige eigendomsvoorbehouden.

09-06-2023

 1

5.6 Retentierechten

Enige retentierechten zijn de curator niet bekend.

09-06-2023

 1

5.7 Reclamerechten

De curator is niet bekend met enige reclamerechten.

09-06-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator de onderneming tijdelijk voortgezet.

09-06-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

De curator heeft een overzicht van de te verwachten inkomsten en te verwachten uitgaven gemaakt. De verwachting is dat er per saldo een aanzienlijk bedrag resteert.

09-06-2023

 1

Tot op heden heeft de curator een bedrag van € 5.853,34 aan kosten (lease-auto's en benzinekosten) gemaakt.

Gedurende de voortzetting van de onderneming heeft de curator een bedrag van € 166.465,75 (i.e. inclusief omzetbelasting) gegenereerd. Tot op heden heeft de curator een bedrag van € 12.276,03 (inclusief omzetbelasting) aan kosten uitbetaald.

11-09-2023

 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator is nog de mogelijkheden aan het onderzoeken voor een doorstart.

09-06-2023

 1

Een deel van de onderneming heeft de curator aan Geldmaat verkocht. Geldmaat heeft een groot deel van voorraad, de IT apparatuur, diverse contracten alsmede meerdere werknemers overgenomen. Partijen zijn een koopprijs van € 100.000 overeengekomen. Deze koopprijs is inmiddels op de boedelrekening is bijgeschreven.

11-09-2023

 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft diverse administratieve stukken ontvangen en zal onderzoeken of aan de boekhoudplicht is voldaan.

09-06-2023

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

2021 (einde boekjaar 31 maart): 10 oktober 2022

2020: -

2019 (einde boekjaar 31 maart): 23 november 2020

2018: (einde boekjaar 31 maart): 4 september 2019

2017 (einde boekjaar 31 maart): 22 augustus 2018

09-06-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

09-06-2023

 1

Op grond van de vrijstelling van artikel 2:396 lid 1 e.v. BW is gefailleerde niet verplicht om een accountantsverklaring op te laten stellen.

11-09-2023

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

09-06-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator kan op dit moment nog geen uitspraak doen over onbehoorlijk bestuur.

In de volgende verslagperiode(n) zal hiernaar onderzoek worden gedaan.

09-06-2023

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator kan op dit moment nog geen uitspraak doen over Paulianeus handelen.

In de volgende verslagperiode(n) zal hiernaar onderzoek worden gedaan.

09-06-2023

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator (PM)
UWV (PM)
Kosten voortzetten onderneming (€ 5.853,34 + PM)

09-06-2023

 1

Toelichting

Salaris curator (€ 46.434,99 + PM)
UWV (€ 132.311,77)
Kosten voortzetten onderneming (€ 12.276,03 + PM)

11-09-2023

 2

Toelichting

Salaris curator (€ 46.434,99 + PM)
UWV (€ 132.311,77)
Kosten voortzetten onderneming (€ 12.276,03 + PM)
Bankkosten: € 5,25

29-03-2024

 4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.629.205,00

09-06-2023

 1

Toelichting

Loonheffingen, omzetbelasting, Vennootschapsbelasting.

€ 1.776.161,92

11-09-2023

 2

€ 1.789.061,92

11-12-2023

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

PM

09-06-2023

 1

€ 46.810,05

11-09-2023

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

-

€ 484,36

€ 2.081,36

Toelichting

Vordering van twee voormalig werknemers, waarvan een deel van het loon niet is overgenomen door UWV op grond van de loongarantieregeling.

09-06-2023

 1

11-09-2023

 2

29-03-2024

 4

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

09-06-2023

 1

6

11-09-2023

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 148,36

09-06-2023

 1

€ 42.141,11

11-09-2023

 2

Toelichting

De vordering van het UWV op grond van de NOW regeling bedraagt € 38.271,-.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

09-06-2023

 1

Gelet op de zeer hoge preferente vordering van de Belastingdienst verwacht de curator een vereenvoudigde afwikkeling.

11-09-2023

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In elk geval dienen de navolgende werkzaamheden nog te worden verricht: 09-06-2023

 1

- onderzoek nadere activa
- verkrijging uitstaande factuur wegens werkzaamheden voor datum faillissement
- voortzetten / doorstart onderneming
- afwikkeling leasecontracten
- onderzoek rechtmatigheid
- inventarisatie crediteuren

In elk geval dienen de navolgende werkzaamheden nog te worden verricht: 11-09-2023

 2

- onderzoek en verkoop nadere activa
- incasso intercompany-vorderingen
- onderzoek rechtmatigheid

In elk geval dienen de navolgende werkzaamheden nog te worden verricht: 11-12-2023

 3

- onderzoek en verkoop nadere activa
- incasso intercompany-vorderingen
- onderzoek rechtmatigheid

In elk geval dienen de navolgende werkzaamheden nog te worden verricht: **29-03-2024**

 **4**

- onderzoek/verkoop (nadere) activa;
- onderzoek/incasso intercompany-vorderingen
- onderzoek rechtmatigheid

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Tot op heden niet bekend. 09-06-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

29-6-2024 **29-03-2024**

 **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen