

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


Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	07-10-2024
Insolventienummer	F.01/23/392
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000313919:F002
Datum uitspraak	12-12-2023


R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr G. te Biesebeek

Algemene gegevens


Naam onderneming

Canna Consultancy International B.V. 12-01-2024
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Canna Consultancy International B.V., tevens handelende onder de namen Candropharm International, Sativapharm, CPLogistics, XPX Logisitcs en Candropharm, statutair gevestigd te Helmond en kantoorhoudende te 5731 HP Mierlo, aan de Industrierweg nr. 11, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68271921, in dit verslag nader aan te duiden als "schuldenaar". 12-01-2024
 1

Activiteiten onderneming

De schuldenaar hield zich bezig met de vervaardiging van en de groot- en detailhandel in 1) farmaceutische producten 2) voedings- en genotmiddelen en 3) parfums en cosmetica. 12-01-2024
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 2.668.194,00	€ -121.645,00	€ 816.548,00
2022	€ 1.473.102,00	€ -659.945,00	€ 406.268,00
2023	€ 920.985,00	€ -174.638,00	€ 1.024.863,00

Toelichting financiële gegevens

De gegevens zijn ontleend aan de concept jaarrekening 2022 en de interne cijfers over 2023.

12-01-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

12-01-2024

 1

Boedelsaldo

€ 19.418,81

12-01-2024

 1

€ 60.285,30

11-04-2024

 2

€ 33.650,72

10-07-2024

 3

€ 32.540,44

07-10-2024

 4

Verslagperiode

van

12-12-2023

12-01-2024

 1

t/m

10-1-2024

van

11-1-2024

11-04-2024

 2

t/m

31-3-2024

van

1-4-2024

10-07-2024

 3

t/m

30-6-2024

van

1-7-2024

07-10-2024

 4

t/m

30-9-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 20 min
2	32 uur 30 min
3	10 uur 45 min
4	3 uur 0 min
totaal	80 uur 35 min

Toelichting bestede uren

De gewerkte uren hebben met name betrekking op inventarisatie, bestudering van de administratie en communicatie met de crediteuren.

12-01-2024

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de schuldenaar is de besloten vennootschap Canna Consultancy Group Holding B.V., die ook op 12 december 2023 in staat van faillissement geraakte. De enig aandeelhouder van deze holding is de stichting Stichting Administratiekantoor Candropharm. Bestuurder van de schuldenaar is de besloten vennootschap Evelito Holding B.V., waarvan de heer J.H.G. Kouwenberg bestuurder is.

12-01-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Geen

12-01-2024

 1

1.3 Verzekeringen

De schuldenaar had een verzekering voor haar roerende zaken en een transport verzekering. De laatste is inmiddels opgezegd. Inmiddels is aan premie gerestitueerd een bedrag van € 2.076,23

12-01-2024

 1

Daarnaast had ze een ziekteverzuimpolis afgesloten.

1.4 Huur

De schuldenaar huurt het bedrijfspand aan de Industrieweg nr. 11 te Mierlo. Deze huurovereenkomst is inmiddels met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd tegen 31 maart 2024.

12-01-2024



Verslag 2:

Tijdens de "opzegperiode" en zulks nadat een koopovereenkomst ter zake de roerende activa was gesloten heeft de "doorstarter" in overleg met de curator en de verhuurder tegen vergoeding gebruik mogen maken van het bedrijfspand. De door de "doorstarter" betaalde vergoeding is via de curator aan de verhuurder voldaan.

11-04-2024



1.5 Oorzaak faillissement

Nadat de schuldenaar de eerste jaren substantiële omzetten realiseerde is de bestuurder met een derde in onderhandeling getreden om de aandelen in de schuldenaar te verkopen waarna deze derde het samenstel van ondernemingen naar de beurs wilde brengen. Uiteindelijk is dit traject op niets uitgelopen, maar dit alles heeft wel tot substantiële niet te dragen kosten geleid. Volgens de bestuurder kwamen deze onderhandelingen daarnaast de omzet van de schuldenaar niet ten goede. Dit, gecombineerd met een stagnatie in de markt, de toenemende concurrentie en de margedruk leidde volgens de bestuurder uiteindelijk tot het faillissement van de schuldenaar en haar aandeelhouder. Het faillissement werd op 6 december 2023 door de aandeelhouder/bestuurder bij de rechtbank aangevraagd.

12-01-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

12-01-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

12-01-2024



2.3 Ontslagaanzegging

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

14-12-2023	6	
------------	---	--

totaal	6	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Werkplaats- en kantoorinventaris		
----------------------------------	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	---------------	---------------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit een relatief geringe hoeveelheid machines in de werkplaats en kantoormeubilair

12-01-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

12-01-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
De voorraad bestaat uit een hoeveelheid CBD-olie en grondstoffen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad bestaat uit een hoeveelheid CBD olie en grondstoffen waarvan de houdbaarheidsdatum deels verstreken is.

12-01-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldi	€ 18.572,97	
Kasgelden	€ 411,33	
Premierestitutie	€ 2.076,23	
Domeinnamen		
totaal	€ 21.060,53	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 33.285,00		
Loonvordering			
Restitutie Essent	€ 1.937,46		
totaal	€ 35.222,46	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Van de debiteuren is in totaal € 33.285,- te vorderen. Een groot deel daarvan, een bedrag van € 22.653,- kan als dubieus en/of oninbaar worden aangemerkt, terwijl een ander deel na datum faillissement op de bankrekening van de schuldenaar is voldaan.

De schuldenaar pretendeert een vordering te hebben op de veroorzaker van een ongeval, ten gevolge waarvan een werknemer van de schuldenaar arbeidsongeschikt is geraakt. Onderzoek naar de hoogte van deze vordering dient nog plaats te vinden.

Verslag 2:

Tijdens de verslagperiode is nog een bedrag van € 8.530,93 door de debiteuren betaald op de bankrekening van de schuldenaar, waarna dit bedrag naar de boedelrekening is overgemaakt.

Voorts was voor een bedrag van € 502,86 onverschuldigd op de bankrekening van de schuldenaar voldaan. Dit bedrag is dan ook gerestitueerd aan de betaler.

Verslag 3:

De schuldenaar heeft bij ASR Inkomen een ziektewet-verzuimverzekering afgesloten met een eigen risicoperiode van 30 dagen. Deze 30 dagen eigen risico lijkt te leiden tot loonvordering, periode verzuim 8-5-23 t/m 30-6-23 ad € 2.813,49. De verzekeraar van de tegenpartij dient zich nog over de vordering uit te laten.

Verslag 4:

Bekend is dat de assuradeur van de tegenpartij recent medische informatie van het desbetreffende personeelslid heeft opgevraagd; zulks om zich een oordeel over de loonvordering te kunnen vormen.

12-01-2024



1

11-04-2024



2

10-07-2024



3

07-10-2024



4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De openstaande debiteuren zijn verzocht om hun schulden te voldoen. Een deel van de vorderingen is inmiddels voldaan.

12-01-2024



1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing. De schuldenaar werd mede door haar bestuurder en aandeelhouder gefinancierd.

12-01-2024



5.2 Leasecontracten

Met betrekking tot :

- Een koffiezetmachine
- Een personenauto, merk Mercedes zijn lease(huur)contracten afgesloten.

12-01-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

De bestuurder verklaarde een pandrecht op de inventaris en de voorraad te hebben, doch inmiddels heeft de curator de rechtsgeldigheid van dit pretense pandrecht betwist. De bestuurder lijkt het standpunt van de curator te erkennen.

12-01-2024



Verslag 2:

De bestuurder heeft het standpunt van de curator ten aanzien van de pretense verpanding niet betwist.

11-04-2024



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

12-01-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Met betrekking tot de koffiezetmachine is de eigenaar bericht dat zij het apparaat op korte termijn kan ophalen. Ditzelfde geldt met betrekking tot de leaseauto.

12-01-2024

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing

12-01-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Vooralsnog niet van toepassing

12-01-2024

 1

Verslag 2:

Uiteindelijk is de activa, bestaande uit de machines, voorraad en de goodwill verkocht aan Cucarach Holding B.V. voor een koopsom van € 34.500,-. Voorafgaande aan de doorstart werd de roerende activa getaxeerd.

11-04-2024

 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst


€ 34.500,00


11-04-2024

 2

6.7 Boedelbijdrage


6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Een gegadigde die zich voor een eventuele doorstart had gemeld, is inmiddels afgehaakt. 12-01-2024  1

Verslag 2: 11-04-2024
Nadat de curator een veiling had aangekondigd en "opgelijnd" heeft de bestuurder een bod uitgebracht op de activa van de gefailleerde, waarna uiteindelijk een verhoogd, aangepast bod door de curator na verkregen toestemming van de rechter-commissaris is geaccepteerd.  2


7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie dient nog onderzocht te worden, zodat nog niet is vastgesteld of aan de boekhoudverplichting is voldaan. 12-01-2024  1

Verslag 2: 11-04-2024
Aan de boekhoudverplichting is voldaan.  2


7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2018, 2019, 2020 en 2021 zijn tijdig gedeponeed. 12-01-2024  1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing. 12-01-2024  1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De schuldenaar werd opgericht op 10 maart 2017. Indien en voor zover niet aan de stortingsplicht is voldaan, is de daarmee samenhangende vordering verjaard. Het is derhalve niet opportuun om hier nader onderzoek naar te verrichten. 12-01-2024  1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 12-01-2024  1

Vooralsnog is niet gebleken van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Zoals te doen gebruikelijk wordt dit onderzocht.

12-01-2024



Toelichting

Verslag 3: van enig paulianeus handelen is de curator niet gebleken.

10-07-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De (digitale) administratie werd aan een quick scan onderworpen.

12-01-2024



Verslag 2:

De administratie van de schuldenaar is nader onderzocht, waarbij is vastgesteld dat op eenvoudige wijze de rechten en verplichtingen van de schuldenaar kunnen worden gekend. De onderzoeksbevindingen dient de curator nog wel met de bestuurder te bespreken.

11-04-2024



Verslag 3:

De curator heeft inmiddels zijn onderzoeksbevindingen met de bestuurder besproken.

10-07-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

12-01-2024



Toelichting

Salaris curator + kosten : pm
UWV: € 40.808,36
Huur: € 4.307,36

11-04-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 85.328,00	12-01-2024  1
€ 82.042,00	11-04-2024  2
€ 94.628,00	10-07-2024  3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting	12-01-2024  1
Nog onbekend	
€ 14.089,09	11-04-2024  2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting	12-01-2024  1
Nog onbekend	

8.5 Aantal concurrente crediteuren

15	12-01-2024  1
21	11-04-2024  2
24	10-07-2024  3
25	07-10-2024  4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens de administratie : € 387.835,14 aan handelscrediteuren en € 225.000,- ter zake een buitenlandse fiscale schuld.
Inmiddels ingediend: € 248.165,60

12-01-2024



Toelichting

Inmiddels ingediend: € 526.536,03

11-04-2024



Toelichting

Inmiddels ingediend: € 533.820,94

10-07-2024



Toelichting

Inmiddels ingediend: € 318.955,62

07-10-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vermoedelijk zal het faillissement wegens gebrek aan baten opgeheven moeten worden dan wel op een vereenvoudigde wijze. In beide situaties zal geen uitkering aan de concurrente crediteuren plaats vinden.

12-01-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn uitgenodigd om hun vorderingen ter verificatie in te dienen.

12-01-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-01-2024



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Verkoop activa
- Inning debiteuren
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten
- Gebruikelijke werkzaamheden

12-01-2024



Verslag 2:

- Afwikkeling rechtmatigheidsaspecten
- Gebruikelijke werkzaamheden.

11-04-2024



Verslag 3:

- Afwikkelen loonvordering
- Gebruikelijke werkzaamheden.

10-07-2024



Verslag 4:

Idem als verslag 3

07-10-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator streeft er naar het faillissement voor 31 december 2024 af te wikkelen.

12-01-2024



Verslag 4:

Vanwege de pretense loonvordering zal dit faillissement vermoedelijk niet voor eind 2024 kunnen worden afgewikkeld.

07-10-2024



10.3 Indiening volgend verslag

7-1-2025

07-10-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen