

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

Betreft


Verslagnummer	7
Datum verslag	15-01-2025
Insolventienummer	F.02/23/62
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000274100:F001
Datum uitspraak	21-03-2023

R-C	mr. A.G.M. Zander
Curator	mr S.M.P. Jacobs

Algemene gegevens


Naam onderneming

International Veterinary Registrations & Products I B.V. tevens handelend onder de handelsnaam Pets Medical.


19-04-2023
 1

Gegevens onderneming

statutair gevestigd te Sprang-Capelle en zaakdoende te Veghel aan de Gasthuisstraat 31, 5461 BA.

19-04-2023
 1


De vennootschap is op 7 december 2020 opgericht.

19-07-2023
 2

Activiteiten onderneming

Volgens KvK:

- het houden van registraties voor veterinaire farmaca, alsmede het (laten) uitvoeren van de productie van veterinaire farmaca.

19-04-2023
 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog geen administratie van de gefailleerde ontvangen.

19-04-2023



Er is feitelijk geen omzet gemaakt. De intentie was om geld op te halen op de beurs. De beursgang heeft echter niet plaatsgevonden. De activiteiten bestonden derhalve uit het opzetten van de structuur en het inwinnen van advies daartoe. Voor zover bekend zijn slechts de adviseurs deels onbetaald gelaten. Een aantal facturen zijn door gelieerde (rechts)personen betaald.

19-07-2023



Voor zover bekend is er geen jaarrekening opgemaakt.

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 0,00

19-04-2023



€ 10.000,00

15-01-2025



Verslagperiode

van

21-3-2023

t/m

18-4-2023

van

19-7-2023

t/m

17-10-2023

van

18-10-2023

t/m

17-1-2024

van

18-1-2024

t/m

16-4-2024

van

17-4-2024

t/m

16-7-2024

van

17-7-2024

t/m

14-1-2025

19-04-2023

 1

18-10-2023

 3

18-01-2024

 4

17-04-2024

 5

17-07-2024

 6

15-01-2025

 **7**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	12 uur 12 min
2	14 uur 54 min
3	3 uur 36 min
4	1 uur 36 min
5	1 uur 42 min
6	4 uur 30 min
7	8 uur 18 min
totaal	46 uur 48 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 15-02-2023 is geregistreerd dat de ontbonden rechtspersoon is opgehouden te bestaan omdat geen bekende baten meer aanwezig zijn met ingang van 31-12-2022.

19-04-2023



Op 7-12-2020 is de vennootschap opgericht.
Enig aandeelhouder is Animal Health Europe B.V. (te Veghel).
Bestuurder is de heer H.G.B. Rehbein, geboren Janßen.

De (voormalig) bestuurder is woonachtig in Duitsland en is tevens als bewaarder van boeken en bescheiden ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

De curator heeft op diverse manieren contact gezocht met de voormalig bestuurder van gefailleerde. Er heeft geen rechtstreeks contact met de bestuurder plaatsgevonden. Wel staat er inmiddels een afspraak gepland begin mei waar de bestuurder van de vennootschap in persoon zal verschijnen. Tot nu toe heeft een derde (adviseur c.q. belangenbehartiger) contact opgenomen met de curator en hem telefonisch en schriftelijk te woord gestaan.

In een korte toelichting is aangegeven dat de gefailleerde is opgericht om medicijnen voor dieren op de markt te brengen en daarvoor kapitaal op te halen op de beurs. Zover is het nooit gekomen zodat de gefailleerde feitelijk nimmer activiteiten heeft ontplooid. Om die reden zou de gefailleerde ook geen bezittingen hebben.

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures

19-04-2023



1.3 Verzekeringen

n.v.t.

19-07-2023



1.4 Huur

n.v.t.

19-07-2023



1.5 Oorzaak faillissement

De directe oorzaak van het faillissement is gelegen in het onbetaald laten van adviseurs die het faillissement hebben aangevraagd.

19-07-2023



Uitgangspunt was dat de gefailleerde geld op zou halen op een beurs en daarmee medicijnreceptuur zou aankopen/ontwikkelen voor dieren. De beursgang heeft geen doorgang gevonden waarna enkele adviseurs onbetaald zijn gebleven. Dat heeft er uiteindelijk toe geleid dat de adviseurs het faillissement hebben aangevraagd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

19-07-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn nimmer feitelijke activiteiten geweest en derhalve is er geen voorraad of onderhanden werk. 19-07-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
geen			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

19-07-2023

 2

Gefailleerde heeft geen bankrekening. Betalingen werden verricht door gelieerde (rechts) personen.

Toelichting vordering van bank(en)

18-01-2024

 4

De curator heeft geconstateerd dat er een teruggaaf omzetbelasting op de rekening van de bestuurder in privé is betaald omdat de vennootschap geen bankrekening had.

De adviseur van de bestuurder heeft aangegeven dat het om een bedrag van € 7.105,- gaat.

De curator is van mening dat dit bedrag terugbetaald dient te worden aan de gefailleerde. De curator is niet bekend met verrekeningsmogelijkheden aan de zijde van de bestuurder.

Toelichting vordering van bank(en)

17-04-2024

 5

Zowel de bestuurder van gefailleerde als diens adviseur zijn aangeschreven in ieder geval het bedrag van de belastingteruggaaf terug te betalen. Op deze correspondentie is geen reactie meer gevolgd.

De adviseur heeft wel een keer telefonisch contact opgenomen met de curator en aangegeven dat de bestuurder in het ziekenhuis zou liggen. Wat de toestand is, is niet bekend.

Het emailadres waar de bestuurder van gefailleerde gebruik van maakte lijkt niet meer te worden gebruikt. De adviseur reageert evenmin.

De curator heeft de bestuurder van gefailleerde aangeschreven per gewone post en per aangetekende post en om informatie en betaling verzocht.

Toelichting vordering van bank(en)

17-07-2024

 6

De bestuurder van gefailleerde reageert niet meer.

De curator beraadt zich op vervolgstappen.

5.2 Leasecontracten

geen

19-07-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er zijn geen activiteiten die kunnen worden voortgezet.

19-07-2023

 2

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft geen administratie ontvangen.

19-07-2023

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd.

19-07-2023

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

19-07-2023

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft geconstateerd dat het aandelenkapitaal is gewijzigd c.q. gewijzigd zou worden van € 120,- naar € 8.875,-. Volstorting heeft niet plaatsgevonden.

19-07-2023

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-07-2023

 2

De jaarrekening is niet opgemaakt. Met terugwerkende kracht is de vennootschap eind 2022 ontbonden. Discussie bestaat erover of er een jaarrekening gedeponereerd had moeten worden.

De curator heeft geconstateerd dat het bestuur van de vennootschap heeft bevorderd dat er overeenkomsten met derden werden gesloten terwijl er geen enkele vorm van financiering is geregeld. Dit is naar de mening van de curator onbehoorlijke bestuur.

17-07-2024

 6

Toelichting

Het ziet er naar uit dat de bestuurder van gefailleerde niet slechts één keer zijn eigen (Duitse) rekening heeft doorgegeven voor de uitbetaling van belastingteruggaven. De adviseur van de bestuurder van gefailleerde gaf eerder zelf aan dat er een bedrag van € 7.105,- op verzoek van de bestuurder van gefailleerde door de belastingdienst naar zijn rekening is overgemaakt. Het is de curator thans bekend geworden dat daarnaast een bedrag van € 43.211,- door de belastingdienst naar de bestuurder zou zijn overgemaakt. De bestuurder van gefailleerde reageert echter niet meer op berichten.

Toelichting

15-01-2025

 7

Na aandringen heeft de bestuurder van gefailleerde toch gereageerd via een in Nederland ingeschakelde advocaat.

De adviseur van de bestuurder van gefailleerde gaf eerder zelf aan dat er een bedrag van € 7.105,- op verzoek van de bestuurder van gefailleerde door de belastingdienst naar zijn rekening is overgemaakt. Het is de curator, na navraag bij de belastingdienst bekend geworden dat daarnaast een bedrag van € 43.211,- door de belastingdienst naar de bestuurder is overgemaakt. Dit zou zijn gedaan omdat de gefailleerde zelf nog geen bankrekening zou hebben. De curator heeft de bestuurder verzocht de bedragen terug te storten naar de boedel. Daarnaast heeft de curator de bestuurder medegedeeld dat er redenen zijn hem aansprakelijk te stellen voor het boedeltekort vanwege het feit dat er verplichtingen zijn aangegaan zonder dat er enige vorm van financiering was geregeld.

Gelet op de omvang van de belastingteruggaven zijn er echter wel kosten betaald. Dit moet dan door derden zijn geschied die hun eventuele (regres)vorderingen niet hebben ingediend.

De bestuurder van gefailleerde heeft aangegeven dat hij een overeenkomst van opdracht met de gefailleerde heeft gesloten. Hij stelt dat de vorderingen die daaruit zijn voortgevloeid kunnen worden verrekend met de schuld die de bestuurder heeft aan de boedel. Deze overeenkomst was de curator niet eerder bekend en is pas overgelegd nadat op betaling werd aangedrongen.

De curator heeft met de advocaat van de bestuurder onderhandeld over een schikking. Uiteindelijk heeft dat erin geresulteerd dat de bestuurder een bedrag van € 10.000,-- betaalt om de discussie van bestuurdersaansprakelijkheid en/of vordering uit hoofde van de belastingteruggaaf te beslechten. De rechter-commissaris heeft hiervoor goedkeuring verleent waarna de bestuurder tot betaling van het bedrag is overgegaan.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator tracht een regeling te treffen met de bestuurder. Gesteld wordt dat de bestuurder geen financiële mogelijkheden heeft om thans tot een betaling over te gaan.

19-07-2023



2

De curator correspondeert met de bestuurder en diens adviseur over deze aangelegenheid.

Op voorstellen om een minnelijke regeling te treffen is in het geheel niet gereageerd. De curator wacht af of er een reactie volgt en zal anders een procedure overwegen c.q. een oproep voor verhoor ten overstaan van de rechter-commissaris verzoeken.

17-04-2024



5

De curator heeft een minnelijke regeling getroffen en de kwestie is daarmee afgedaan

15-01-2025



7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

15-01-2025



7

Slechts een deel van de boedelvordering van de curator kan worden voldaan. Andere vorderingen kunnen niet worden voldaan.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 7.102,00

18-10-2023



Toelichting

De curator heeft nog een suppletie aangifte ingediend. Nog niet bekend is of deze ook nog in behandeling wordt genomen.

17-04-2024



€ 7.102,00

17-07-2024



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

19-04-2023



Toelichting

De aanvrager van het faillissement stelt heeft een vordering van € 32.059,25 te hebben op de gefailleerde. Bij de aanvraag is een steunvordering van een derde opgevoerd van € 12.100,-- opgevoerd.

Beide vorderingen zijn van advocatenkantoren.

1

19-07-2023



Toelichting

De crediteuren zijn uitgenodigd om hun vordering per faillissementsdatum in te dienen inclusief de kosten van de aanvraag van het faillissement.

De administrateur heeft eveneens een vordering ingediend. Zijn kantoor heeft een vordering van € 4.230,46 ingediend.

3

17-04-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 4.230,46

19-07-2023



€ 49.242,61

18-10-2023



€ 49.242,61

17-04-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Overleg met partijen om het ontstaan van hun vorderingen en de gang van zaken te achterhalen.

19-07-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

nvt

19-07-2023

 2

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De eerste bespreking met de bestuurder dient nog plaats te vinden. Gecontroleerd zal worden welke schulden de vennootschap heeft en of het inderdaad zo is dat de gefailleerde nimmer over activa heeft beschikt. De vennootschap is ontbonden aangezien er geen bekende baten meer waren waardoor de zogenaamde turboliquidatie heeft kunnen plaatsvinden. De curator dient stukken te ontvangen en nadere informatie te verkrijgen.

19-04-2023

 1

Er heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder op het kantoor van de curator. De bestuurder werd bijgestaan door een adviseur.

19-07-2023

 2

Bezien zal worden of er een regeling getroffen kan worden om de aansprakelijkheidsdiscussie te beslechten.

Er is een voorstel gedaan om de eventuele opbrengst uit een andere procedure aan te wenden voor het treffen van een regeling. De bestuurder van gefailleerde zou daartoe thans zelf geen middelen hebben.

18-10-2023

 3

Aangezien de bestuurder van gefailleerde in Duitsland woonachtig is, is het moeilijk in te zien welke verhaalsmogelijkheden er zijn.

De bestuurder van gefailleerde kampt naar verluid momenteel met gezondheidsklachten waardoor hij geen inkomsten kan genereren. Hij is daarnaast in zoveel procedures betrokken dat al zijn geld daarvoor wordt aangewend. Er is tenminste één procedure die door een derde wordt

gefinancierd wegens het ontbreken van middelen.

De adviseur van de bestuurder heeft aangegeven dat er mogelijk een voorstel wordt gedaan voor de afwikkeling van dit faillissement. Hij gaat dat intern bespreken.

De curator heeft herhaaldelijk geïnformeerd naar de voortgang in de procedure. Contact met de bestuurder is niet mogelijk gebleken. Met de adviseur is er nog wel contact geweest en de e-mails van de curator bereiken hem wel. De curator heeft echter nog geen concreet voorstel ontvangen om een regeling te treffen dan wel om de stand van de procedure te vernemen van waaruit geld vrij zou moeten komen om een betaling aan de boedel te kunnen doen.

18-01-2024

 4

Indien er geen reactie volgt zal de curator onderzoek doen naar de mogelijkheden om in Duitsland het faillissement van de heer Rehbein aan te vragen.

Op voorstellen om een minnelijke regeling te treffen is in het geheel niet gereageerd. De curator wacht af of er een reactie volgt en zal anders een procedure overwegen c.q. een oproep voor verhoor ten overstaan van de rechter-commissaris verzoeken.

17-04-2024

 5

De curator beraadt zich over de te nemen (strafrechtelijke) maatregelen.

17-07-2024

 6

Dit betreft een eindverslag.

15-01-2025

 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

onbekend

19-04-2023

 1

Het is nog niet bekend wanneer dit faillissement voor opheffing kan worden voorgedragen.

17-07-2024

 6

De curator heeft, met toestemming van de rechter-commissaris, een minnelijke regeling getroffen waarna de betaling van een bedrag van € 10.000,- in ontvangst is genomen. Nu er verder niets meer aan de orde is zal het faillissement voor opheffing worden voorgedragen.

15-01-2025

 7

Dit betreft een eindverslag.

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

De curator heeft een afspraak gepland, stukken opgevraagd en wacht de uitkomst af van de bespreking.

19-04-2023

 1

Bijlagen

Bijlagen