

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	02-05-2023
Insolventienummer	F.16/22/60
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000225706:F002
Datum uitspraak	17-03-2022

R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr G.H. Smink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Kinetic Evaluation Instruments B.V., TBCertain B.V

25-04-2022



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Kinetic Evaluation Instruments B.V., statutair gevestigd te Woudenberg, aan de Arnhemseweg 87 (3832 GK), ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 86071971 (verder: KEI).

25-04-2022



De besloten vennootschap TBCertain B.V., statutair gevestigd te Groningen, Zernikepark 6 (9747 AN), ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 86071971 (verder: TBC).

Activiteiten onderneming

KEI: groothandel in meet- en regelapparatuur (SBI: 46695)

25-04-2022

TBC: vervaardiging van farmaceutische producten (SBI-code: 6420)



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 1.978.198,00	€ 115.736,00	€ 1.802.628,00
2021	€ 2.835.421,00	€ -246.389,00	€ 2.805.975,00
2022	€ 13.848,00	€ -155.812,00	€ 2.156.409,00
2020	€ 730.000,00	€ 97.407,00	€ 2.302.876,00
2021	€ 1.160.677,00	€ -241.455,00	€ 2.658.577,00
2022	€ 3,00	€ -214.454,00	€ 2.258.271,00

Toelichting financiële gegevens

De hiervoor opgenomen cijfers over 2020 van KEI en TBC komen uit de vastgestelde jaarrekeningen. De cijfers over 2021 en 2022 (t/m 15 maart 2022) komen uit de financiële administratie.

25-04-2022

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

25-04-2022

 1

Toelichting

KEI: 6

TBC: 9

Boedelsaldo

€ 174.131,50

25-04-2022

 1

Toelichting

KEI: € 105.731,50

TBC: € 68.400,--

€ 84.801,10

01-08-2022

 2

Toelichting

KEI: € 38.772,98

TBC: € 46.028,12

€ 74.524,69

31-01-2023

 4

Toelichting

KEI: € 33.931,95

TBC: € 41.132,74

€ 24.041,35

02-05-2023

 5

Toelichting

KEI: € 3.007,92

TBC: € 21.033,43

Verslagperiode

van

14-3-2022

t/m

25-4-2022

van

26-4-2022

t/m

1-8-2022

van

29-10-2022

t/m

31-1-2023

van

1-2-2023

t/m

2-5-2023

25-04-2022

 1

01-08-2022

 2

31-01-2023

 4

02-05-2023

 **5**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	140 uur 30 min
---	----------------

2	59 uur 48 min
---	---------------

3	70 uur 6 min
---	--------------

4	22 uur 0 min
---	--------------

5	27 uur 42 min
---	---------------

totaal	320 uur 6 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Dit openbare verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. De curator baseert zich op aangetroffen en door derden ter beschikking gestelde informatie en kan er niet voor instaan dat deze informatie juist en volledig is.

25-04-2022

 1

Omdat mogelijk niet alle informatie beschikbaar is en/of er onjuiste informatie is aangeleverd, is dit verslag uitsluitend informatief en kunnen er geen rechten aan worden ontleend. Ook kan informatie om redenen van te betrachten zorgvuldigheid bewust niet in dit verslag zijn opgenomen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

KEI: de onderneming is opgericht bij akte van 19 december 2011. De alleen en zelfstandig bestuurders zijn Castrop Beheer B.V. (KvK 54157692) en de limited naar het recht van Hong Kong, KEI International Limited (Companies Registry CR 2088714). De enig aandeelhouder is KEI International Limited.

25-04-2022

 1

TBC: de onderneming is opgericht bij akte van 26 maart 2019. De bestuurder is de heer J.T. Castrop. De aandeelhouders van KEI zijn prof. dr. ir. A.J. Minnaard, RUG Houdstermaatschappij B.V. (KvK 02058154) en KEI International Limited.

1.2 Lopende procedures

N.v.t.

25-04-2022

 1

1.3 Verzekeringen

De gebruikelijke verzekeringen. Deze zijn inmiddels beëindigd.

25-04-2022

 1

1.4 Huur

KEI: er werd bedrijfsruimte gehuurd te Leusden. De huur is opgezegd.

25-04-2022

 1

TBC: er werd bedrijfsruimte gehuurd te Groningen en Nijmegen. De huur is opgezegd.

De bedrijfsruimtes zijn opgeleverd. Met betrekking tot de bedrijfsruimte in Nijmegen is er een waarborgsom ontvangen van € 11.901,--.

01-08-2022

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van de faillissementen lijkt te zijn gelegen in een geschil tussen aandeelhouders van KEI International Limited en een daaraan verbonden onderneming waarin patenten zijn ondergebracht.

25-04-2022

 1

Door dit geschil bleef in de maanden voorafgaand aan de faillissementen noodzakelijke financiering voor operationele activiteiten van TBC en KEI uit. Hierdoor ontstond een acuut tekort aan liquiditeiten. Om deze reden is door de bestuurders van KEI en TBC bij verzoekschrift van 10 maart 2022 surséance van betaling aangevraagd.

Al kort na de uitspraken van de voorlopige surséances op 11 en 14 maart 2022 bleek dat handhaving van de surséances niet wenselijk was. Na overleg tussen de bewindvoerder en de bestuurders van KEI en TBC is op gezamenlijk verzoek op 15 maart 2022 verzocht om intrekking van de surséances van betaling met gelijktijdige faillietverklaring. Op 17 maart 2022 zijn de faillissementen van KEI en TBC uitgesproken.

De curator doet nader onderzoek naar de omstandigheden die hebben geleid tot de faillissementen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

25-04-2022

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

25-04-2022

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-3-2022	15	
totaal	15	

2.4 Werkzaamheden personeel

Er heeft inmiddels een intake door UWV plaatsgevonden. De curator wacht indiening van de vorderingen van UWV af.

25-04-2022

 1

De curator is in afwachting van de indiening van de vorderingen van UWV.

01-08-2022

 2

Het UWV heeft inmiddels haar vorderingen kenbaar gemaakt.

28-10-2022

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

25-04-2022

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

25-04-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
KEI: inventaris Leusden	€ 41.600,00	
TBC: inventaris Nijmegen, Groningen	€ 30.000,00	
KEI: restant inventaris (lease)	€ 4.840,00	
totaal	€ 76.440,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Alle activa van TBC en KEI, voor zover tot de boedel behorend en overdraagbaar, zijn overdragen in een doorstart. Zie onder 6. van dit verslag.

25-04-2022

 1

De restant inventaris (laboratoriumapparaat lease) is, na betaling van het inlossaldo, onderhands verkocht aan een opkoper.

01-08-2022

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Ja, ten aanzien van bodemzaken.

25-04-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

25-04-2022

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
KEI: voorraad Leusden	€ 45.000,00	
TBC: voorraad Nijmegen, Groningen	€ 13.400,00	
totaal	€ 58.400,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Geen.

25-04-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De komende periode wordt de voorraad in KEI afgerekend met pandhouder Rabobank.

25-04-2022

 1

De voorraad in KEI is afgerekend met pandhouder Rabobank.

01-08-2022

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
KEI: goodwill	€ 25.000,00	
TBC: goodwill	€ 25.000,00	
TBC: waarborgsom	€ 11.901,00	
totaal	€ 61.901,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De komende periode wordt nader onderzoek gedaan naar andere activa, zoals restituties bedrijfsverzekeringen.

25-04-2022

 1

De waarborgsom ad. € 11.901,-- met betrekking tot het door TBC gehuurde in Nijmegen is ontvangen.

01-08-2022

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

25-04-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
TBC: intercompany KEI	€ 453.750,00		
KEI: debiteuren	€ 19.218,00		
KEI: intercompany KEI International Limited	€ 1.487.880,00		
totaal	€ 1.960.848,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De opbouw en inbaarheid van debiteuren wordt nader onderzocht. 25-04-2022
 1

Uit onderzoek blijkt dat een vordering van KEI ter hoogte van € 6.015,-- oninbaar is aangezien er sprake zou zijn van verrekenbare tegenvorderingen. 28-10-2022
 3

Middels een winding-up procedure is op 17 augustus 2022 het faillissement uitgesproken van Kei International Limited gevestigd te Hong Kong. De curator zal vorderingen van KEI ter verificatie aanmelden. De vordering is nader begroot in verband met in Q1 2022 door KEI voor Kei International Limited voorgeschooten kosten.

De vorderingen van KEI zijn met behulp van een advocaat in Hong Kong ingediend bij de curator. Verdere berichten van de curator met betrekking tot de liquidatie van KEI International Limited worden gemonitord. 31-01-2023
 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De komende periode wordt onderzoek gedaan naar de posten debiteuren in KEI en TBC. 25-04-2022
 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 43.986,00 25-04-2022
 1

Toelichting vordering van bank(en)

KEI: Rabobank ivm kredietverlening.

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft informatie opgevraagd bij Rabobank over de huidige restantvorderingen en eventuele uitwinning van borgen.

31-01-2023
 4

5.2 Leasecontracten

Er werd door KEI mede ten behoeve TBC diverse bedrijfsapparatuur geleased. In TBC werd een motorvoertuig op basis van operational lease gebruikt. De doorstartende partijen wikkelen dit af.

25-04-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

KEI: Rabobank heeft een pandrecht op inventaris, voorraad en debiteuren.

25-04-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Ja, zie hiervoor.

25-04-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

25-04-2022

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

25-04-2022

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

25-04-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

KEI: Rabobank, in verband met pandrecht voorraden.

25-04-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

KEI: afwikkelen verpande voorraad met Rabobank.

25-04-2022

 1

KEI: de verpande voorraad is afgewikkeld met Rabobank.

28-10-2022

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden in KEI en TBC zijn na uitspraak van de surséances van betaling, gestaakt.

25-04-2022



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

25-04-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

25-04-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Op 13 april 2022 is met toestemming van de rechter-commissaris in KEI en TBC een doorstart gerealiseerd. De koper in KEI is SPR Instruments B.V., in TBC Lipid Knowledge B.V.

25-04-2022



6.5 Verantwoording

Aanwezig.

25-04-2022



6.6 Opbrengst

€ 180.000,00

25-04-2022



Toelichting

KEI: € 111.600,--

TBC: € 68.400,--

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

25-04-2022



Ten aanzien van de verpande voorraad in KEI is met Rabobank een boedelbijdrage overeengekomen.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De komende periode worden in voorkomend geval werkzaamheden verricht ter ondersteuning van de doorstart.	25-04-2022  1
De werkzaamheden met betrekking tot de doorstart zijn afgerond.	28-10-2022  3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De komende periode wordt aanvang gemaakt met het onderzoek.	25-04-2022  1
Er is aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek.	01-08-2022  2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen in KEI en TBC zijn tijdig gedeponeerd.	25-04-2022  1
--	---

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.	25-04-2022  1
--------	---

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hier is aan voldaan.	25-04-2022  1
----------------------	---

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting	25-04-2022  1
In onderzoek.	

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek	25-04-2022  1
--------------	---

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Inmiddels zijn er vragen gesteld aan een aantal betrokken partijen over de administratie en de periode voorafgaand aan het faillissement. De curator is in afwachting van een reactie.

28-10-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De komende periode vangt het rechtmatigheidsonderzoek aan.

25-04-2022



Het rechtmatigheidsonderzoek zal de komende periode worden voortgezet.

01-08-2022



Wanneer de vragen door de bestuurder zijn beantwoord zal de curator zich beraden of verder onderzoek nodig is.

28-10-2022



De curator heeft uitvoerig onderzoek uitgevoerd in de administratie van gefailleerde, waaronder e-mailcorrespondentie. Tevens is met een deskundige onderzoek gedaan naar de financiële en fiscale verwerking van diverse doorbelastingen.

31-01-2023



De curator informeert de rechter-commissaris terzake vertrouwelijk over zijn bevindingen.

De curator zet zijn onderzoek de komende periode voort.

02-05-2023



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

25-04-2022



Salaris bewindvoerder: p.m.

Salaris curator: p.m.

UWV ivm loongarantieregeling: p.m.

Taxatie: € 5.868,50,-- inc. 21% btw

Veiligstelling en inventarisatie data: p.m.

Toelichting

01-08-2022



Salaris bewindvoerder: € 9.962,26 inc. 21% btw

Salaris curator: € 49.903,76 inc. 21% btw

UWV i.v.m. loongarantieregeling: p.m.

Taxatie: € 5.868,50,-- inc. 21% btw

Veiligstelling en inventarisatie data: € 6.864,90 inc. 21% btw

Toelichting

28-10-2022



Salaris bewindvoerder: € 9.962,26 inc. 21% btw
Salaris curator: € 49.903,76 inc. 21% btw + p.m.
Taxatie: € 5.868,50,-- inc. 21% btw
Veiligstelling en inventarisatie data: € 6.864,90 inc. 21% btw
UWV i.v.m. loongarantieregeling:
TBC = € 37.467,64
KEI = € 43.809,05

Toelichting

31-01-2023



Toelichting

Salaris bewindvoerder: € 9.962,26 inc. 21% btw
Salaris curator: € 49.903,76 inc. 21% btw + p.m.
Taxatie: € 5.868,50,-- inc. 21% btw
Veiligstelling en inventarisatie data: € 6.864,90 inc. 21% btw
UWV i.v.m. loongarantieregeling:
TBC = € 37.467,64
KEI = € 43.809,05
Nuijten & Nederpel B.V.: € 3.040,50 inc. 21% btw

Toelichting

02-05-2023



Toelichting

Salaris bewindvoerder: € 9.962,26 inc. 21% btw
Salaris curator: € 100.322,11 inc. 21% btw + p.m.
Taxatie: € 5.868,50,-- inc. 21% btw
Veiligstelling en inventarisatie data: € 6.864,90 inc. 21% btw
UWV i.v.m. loongarantieregeling:
TBC = € 37.467,64
KEI = € 43.809,05
Vertaalkosten: € 605,-- inc. 21% btw

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 475.268,00

25-04-2022

 1

Toelichting

KEI: € 122.155,-- in verband met loonheffing, vennootschapsbelasting, omzetbelasting.

TBC: € 353.113, idem.

€ 634.182,00

01-08-2022

 2

Toelichting

KEI: € 135.066,-- in verband met loonheffing, vennootschapsbelasting, omzetbelasting.

TBC: € 499.116,--, idem

€ 634.182,00

28-10-2022

 3

€ 634.182,00

31-01-2023

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

In KEI en TBC nog niet bekend.

25-04-2022

 1

€ 142.752,63

28-10-2022

 3

Toelichting

TBC: € 77.856,18

KEI: € 64.896,45

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Momenteel niet bekend.

25-04-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

19

25-04-2022

 1

Toelichting

KEI: 12.

TBC: 7.

39

01-08-2022

 2

Toelichting

KEI: 29.

TBC: 10.

42

28-10-2022

 3

Toelichting

KEI: 31.

TBC: 11.

44

31-01-2023

 4

Toelichting

KEI: 32.

TBC: 12.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 849.145,06

25-04-2022



1

Toelichting

KEI: € 334.918,99

TBC: € 514.226,07

€ 2.494.362,75

01-08-2022



2

Toelichting

KEI: € 1.532.617,02

TBC: € 961.745,73

€ 2.764.736,64

28-10-2022



3

Toelichting

KEI: € 1.802.591,61

TBC: € 962.145,03

€ 276.539,48

31-01-2023



4

Toelichting

KEI: € 1.802.990,91

TBC: € 962.400,57

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hier kan momenteel geen uitspraak over worden gedaan.

25-04-2022



1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De komende periode worden crediteuren verder geïnventariseerd.

25-04-2022



1

De crediteuren zijn inmiddels geïnventariseerd.

28-10-2022



3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

25-04-2022



9.2 Aard procedures

N.v.t.

25-04-2022



9.3 Stand procedures

N.v.t.

25-04-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

25-04-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende periode:

25-04-2022



1. wordt nader onderzoek gedaan naar de post debiteuren;
2. wordt in voorkomend geval ondersteuning geboden bij de afronding van de doorstart;
3. wordt aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek;
4. worden crediteuren nader geïnventariseerd.

De komende periode:

01-08-2022



1. wordt nader onderzoek gedaan naar de post debiteuren;
2. wordt in voorkomend geval ondersteuning geboden bij de afronding van de doorstart;
3. wordt het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet;
4. worden crediteuren nader geïnventariseerd.

De komende periode:

28-10-2022



1. wordt nader onderzoek gedaan naar de post debiteuren;
2. AFGEROND;
3. wordt het rechtmatigheidsonderzoek afgerond;
4. AFGEROND.

De komende periode:

31-01-2023



1. AFGEROND;
2. AFGEROND;
3. de curator informeert de rechter-commissaris vertrouwelijk;
4. AFGEROND.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hier kan momenteel geen uitspraak over worden gedaan.

25-04-2022



10.3 Indiening volgend verslag

2-8-2023

02-05-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder "Plan van aanpak".

25-04-2022



Bijlagen