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

Betreft

Verslagnummer	**9**
Datum verslag	**13-05-2020**
Insolventienummer	**F.09/18/19**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000022030:F001**
Datum uitspraak	**09-01-2018**

R-C	**mr. RGC Veneman**
Curator	**mr B.J. Tideman**

Algemene gegevens

Naam onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Cassini B.V.

08-05-2018
2

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Cassini B.V., statutair gevestigd te 's-Gravenhage en kantoorhoudende te (2514 HD) 's-Gravenhage aan de Mauritskade 35, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 63251183.

08-05-2018
2

Activiteiten onderneming

Uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt van de volgende omschrijving: "Het ontwikkelen van diagnostische apparatuur voor medische en industriële toepassingen, waaronder begrepen de ontwikkeling en het vermarkten van technologie met betrekking tot oogdiagnostiek, telediagnostiek en oogbiometrie".

08-05-2018
2

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

2015: Nog onbekend;
2016: Nog onbekend;
2017: Nog onbekend;
2018 (t/m 8 januari): Nog onbekend.

08-05-2018
2

Gemiddeld aantal personeelsleden

12	08-05-2018 2

Boedelsaldo

€ 221.881,32	08-05-2018 2
€ 147.352,87	23-08-2018 4
€ 141.524,31	21-11-2018 5
€ 141.516,31	26-02-2019 6
€ 141.516,31	08-05-2019 7
€ 125.306,71	11-11-2019 8
€ 125.306,71	**13-05-2020** **9**

Verslagperiode

van 6-2-2018 **t/m** 7-5-2018	08-05-2018 2
van 8-5-2018 **t/m** 6-8-2018	23-08-2018 4
van 7-8-2018 **t/m** 7-11-2018	21-11-2018 5
van 8-11-2018 **t/m** 4-2-2019	26-02-2019 6
van 5-2-2019 **t/m** 5-5-2019	08-05-2019 7
van 6-5-2019 **t/m** 3-11-2019	11-11-2019 8
van 4-11-2019 **t/m** 3-5-2020	**13-05-2020** **9**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	75 uur 18 min
4	5 uur 18 min
5	17 uur 24 min
6	4 uur 24 min
7	10 uur 24 min
8	6 uur 54 min
9	3 uur 12 min
totaal	122 uur 54 min

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode zijn 75,30 uren aan dit faillissement besteed. In totaal zijn 290,20 uren aan dit faillissement besteed. Dit betreft het tweede verslag.	08-05-2018 2
In deze verslagperiode zijn 5,30 uren aan dit faillissement besteed. In totaal zijn 297,40 uren aan dit faillissement besteed. Dit betreft het derde verslag.	23-08-2018 4
Bestede uren: 17,40 Totaal bestede uren: 315,40. Dit betreft het vierde verslag.	21-11-2018 5
In totaal zijn 320,00 uren aan dit faillissement besteed. Dit betreft het vijfde verslag.	26-02-2019 6
In totaal zijn 330,40 uren aan dit faillissement besteed. Dit betreft het zesde verslag.	08-05-2019 7
In deze verslagperiode zijn 6,90 uren aan dit faillissement besteed. In totaal zijn 337,30 uren aan dit faillissement besteed.	11-11-2019 8
In deze verslagperiode zijn 3,20 uren aan dit faillissement besteed. In totaal zijn 340,50 uren aan dit faillissement besteed.	**13-05-2020** **9**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

Inmiddels heeft oplevering van het pand aan de verhuurder plaatsgevonden. Het pand is vervolgens in gebruik genomen door de partij die een doorstart heeft gemaakt.

08-05-2018
2

1.5 Oorzaak faillissement

De curator onderschrijft de gegeven oorzaak van het faillissement.

08-05-2019
7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

08-05-2018
2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

08-05-2018
2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 1.000.000,00	
totaal	€ 1.000.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Inmiddels is de doorstart geformaliseerd en is de verkoop van de inventaris betrokken bij de gerealiseerde doorstart. Tezamen met de nog aanwezige voorraad is de inventaris verkocht voor een bedrag ad € 100.000,00 vrij van BTW. De opbrengst komt volledig toe aan de boedel van de gefailleerde vennootschap.

08-05-2018
2

Verkoopopbrengst:
Tezamen met de voorraad een bedrag ad € 100.000,00 vrij van BTW.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Voltooid.

08-05-2018
2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 100.000,00	
totaal	€ 100.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Inmiddels zijn de door derden gemaakte eigendomsvoorbehouden beoordeel en afgewikkeld. Voorts is de doorstart geformaliseerd en is de verkoop van de voorraad betrokken bij de gerealiseerde doorstart. Tezamen met de nog aanwezige inventaris is de voorraad verkocht voor een bedrag ad € 100.000,00 vrij van BTW. De opbrengst komt volledig toe aan de boedel van de gefailleerde vennootschap.

08-05-2018
2

Verkoopopbrengst:
zamen met de inventaris een bedrag ad € 100.000,00 vrij van BTW.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Voltooid.

08-05-2018
2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Inmiddels is de doorstart geformaliseerd en zijn de aandelen Cassini USA Inc. betrokken bij de gerealiseerde doorstart. Zij vertegenwoordigen geen directe waarde, maar zijn wel betrokken bij de gerealiseerde doorstart en in dat kader wel verkocht en inmiddels bij onderhandse akte overgedragen.

08-05-2018
2

Verkoopopbrengst:
Niet van toepassing.

Teruggaven Belastingdienst
Op de door de gefailleerde vennootschap bij Rabobank U.A. zijn een tweetal teruggaven Omzetbelasting ontvangen. Het betreft een teruggave Omzetbelasting over de maand november 2017 en de maand december 2017 ad € 18.243,00 respectievelijk € 2.788,00. In de afgelopen verslagperiode is onderzoek verricht naar de rechthebbende op de bedragen. Nu de laatst geregistreerde vervolgpandakte van IPF dateert van 12 oktober 2017 en de teruggaven op dat moment nog toekomstig waren zijn deze vorderingen niet verpand. Zij komen dan ook toe aan de boedel van de gefailleerde vennootschap.

26-02-2019
6

3.9 Werkzaamheden andere activa

Voltooid.

08-05-2018
2

Onderzoek rechthebbende ontvangen teruggaven Belastingdienst.

26-02-2019
6

- Voltooid.

08-05-2019
7

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Inmiddels is dit onderzoek afgerond. Het pandrecht op de debiteuren heeft de curator jegens IPF erkend voor zover deze bestonden op de datum van de laatst geregistreerde vervolgpandakte van 12 oktober 2017. De op 12 oktober 2017 toekomstige vorderingen zijn niet verpand. De thans nog openstaande vorderingen op debiteuren zijn na 12 oktober 2017 ontstaan, zodat deze niet zijn verpand aan IPF. De curator heeft de incasso van de openstaande vorderingen inmiddels ter hand genomen.

08-05-2018
2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de debiteurenincasso voortgezet. De twee debiteuren van de openstaande vorderingen ad in totaal € 2.500,00 hebben bescheiden aan de curator overhandigd waaruit blijkt dat hun vordering reeds is voldaan dan wel dat sprake is van een foutieve factuur. De debiteurenincasso is hiermee afgerond.

23-08-2018
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Incasso openstaande vorderingen op debiteuren.

08-05-2018
2

Voltooid

23-08-2018
4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
In de afgelopen verslagperiode is een batig saldo ad € 22.523,74 aangetroffen op de rekening die de gefailleerde vennootschap bij de Coöperatieve Rabobank U.A. aanhoudt. Dit bedrag is door Rabobank overgemaakt op de boedelrekening van het faillissement. De curator zal beoordelen of er ook op dit saldo een pandrecht rustte en zo ja, aan wie dit bedrag toekomt.

23-08-2018
4

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

Het pandrecht op de bankrekening en de aandelen heeft de curator rechtsgeldig bevonden. Het pandrecht op de debiteuren heeft de curator jegens IPF erkend voor zover deze bestonden op de datum van de laatst geregistreerde vervolgpandakte van 12 oktober 2017. De op 12 oktober 2017 toekomstige vorderingen zijn niet verpand. De thans nog openstaande vorderingen op debiteuren zijn na 12 oktober 2017 ontstaan, zodat deze niet zijn verpand aan IPF.

08-05-2018
2

5.4 Separatistenpositie

Nu de doorstart doorgang heeft gevonden, is de gestelde termijn niet relevant geweest.

08-05-2018
2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

In de afgelopen verslagperiode zijn de door derden gemaakte eigendomsaanspraken beoordeeld en afgewikkeld. Vast is komen te staan dat één van deze derden een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud kon claimen. Deze partij is in de gelegenheid gesteld haar eigendommen retour te nemen en heeft zulks ook gedaan. Hiermee is deze kwestie afgewikkeld.

08-05-2018
2

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- Voltooid.

08-05-2018
2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Zodra de doorstart was geformaliseerd is de voortzetting van de bedrijfsactiviteiten door de curator geëindigd.

08-05-2018
2

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen. 08-05-2018 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

In de afgelopen verslagperiode is de doorstart geformaliseerd. Bij overname is door de doorstarter betaald: (i) € 100.000,00 vrij van BTW voor de roerende zaken, zijnde de aanwezige voorraad en inventaris, en (ii) € 500.000,00 voor de overige activa, zijnde (voornamelijk) de goodwill en het IP (octrooien). Bij een gerealiseerde ebitda van € 1,1 miljoen of bij een exit scenario waarbij de doorstarter twee keer de door haar geïnvesteerde gelden heeft terug ontvangen volgt een deferred payment van € 600.000,00 voor de overige activa, zijnde de goodwill en het IP (octrooien). Het bedrag ad € 100.000,00 vrij van BTW is volledig toegekomen aan de boedel van de gefailleerde vennootschap. Van het door de doorstarter ontvangen bedrag ad € 500.000,00 is een bedrag ad € 300.000,00 toegekomen aan IPF en een bedrag ad € 75.000,00 aan RVO in verband met een rechtsgeldig verkregen pandrecht. Het restant ad € 125.000,00 is toegekomen aan de boedel van de gefailleerde vennootschap. Indien aan de voorwaarden is voldaan en de doorstarter een bedrag ad € 600.00,00 dient te voldoen aan de boedel van de gefailleerde vennootschap komt een bedrag ad € 400.000,00 toe aan IPF, € 100.000,00 aan RVO en € 100.000,00 aan de boedel van de gefailleerde vennootschap. 08-05-2018 2

In de komende verslagperioden zal worden gemonitord of aan de voorwaarden voor een deferred payment is voldaan. 23-08-2018 4

Tot op heden is nog niet voldaan aan de voorwaarden voor een deferred payment. De curator blijft dit monitoren. 08-05-2019 7

In de afgelopen verslagperiode heeft er in het kader van de deferred payment een bespreking plaatsgevonden met de (middellijk) bestuurder, teneinde de (financiële) voortgang van de vennootschap te bespreken en te bezien wanneer de verwachting is dat aan de voorwaarden voor een deferred payment is voldaan. Dit zal de curator blijven monitoren. 11-11-2019 8

In de afgelopen verslaperiode is nog niet voldaan aan de voorwaarden voor een deferred payment. In de aankomende verslagperiode zal de curator een en ander blijven monitoren. **13-05-2020** **9**

6.5 Verantwoording

	Totaal	IPF	RVO	Boedel	
Upfront roerende goederen	€ 100.000,00	€	€	€ 100.000,00	
Upfront goodwill en IP	€ 500.000,00	€ 300.000,00	€ 75.000,00	€ 125.000,00	
Deferred goodwill en IP	€ 600.000,00	€ 400.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	

08-05-2018 2

6.6 Opbrengst

€ 1.200.000,00 — 08-05-2018 — 2

Toelichting
In totaal een bedrag ad € 1.200.000,00 vrij van BTW.

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Monitoren deferred payment .	08-05-2018 — 2
- Uitzoeken wie gerechtigd is tot ontvangen banksaldo - Monitoren deferred payment	23-08-2018 — 4
- Uitzoeken wie gerechtigd is tot ontvangen banksaldo - Monitoren deferred payment .	21-11-2018 — 5
- Monitoren deferred payment.	26-02-2019 — 6
- Monitoren deferred payment .	08-05-2019 — 7
- Monitoren deferred payment.	11-11-2019 — 8
- Monitoren deferred payment.	**13-05-2020** — **9**

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens onderzoek in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn de jaarrekeningen over het (boek)jaar 2015 en 2016 op tijd gedeponeerd. De termijn voor het deponeren van de jaarrekening over het (boek)jaar 2017 is nog niet verstreken. — 08-05-2018 — 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Blijkens de akte van oprichting d.d. 1 mei 2015 zou volstorting van de aandelen hebben plaatsgevonden door middel van volstorting in geld. Thans dient nader onderzoek plaats te vinden of reële volstorting van de aandelen heeft plaatsgevonden

08-05-2018
2

In de aankomende verslagperiode zal worden onderzocht of reële storting van de aandelen heeft plaatsgevonden.

23-08-2018
4

. In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat reële volstorting heeft plaatsgevonden.

21-11-2018
5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
In de aankomende verslagperiode zal een aanvang worden genomen met het gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoek.

08-05-2018
2

Toelichting
In de afgelopen verslagperiode heeft onderzoek plaatsgevonden in de administratie van de gefailleerde vennootschap. Voornoemd onderzoek heeft enkele vraagpunten opgeleverd. In de aankomende verslagperiode zal de bestuurder van de gefailleerde vennootschap om nadere inlichtingen worden verzocht.

21-11-2018
5

Toelichting
Inmiddels is de bestuurder van de gefailleerde vennootschap om nadere inlichtingen verzocht en is er thans een bespreking ingepland om deze inlichtingen te gaan bespreken.

26-02-2019
6

Toelichting
De bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft zeer uitgebreid schriftelijk de verzochte inlichtingen aan de curator verstrekt. Voorts heeft er een bespreking plaatsgevonden op verzoek van de bestuurder. De curator heeft de inlichtingen bestudeerd en vastgesteld dat er adequaat en op juiste wijze antwoord is gegeven op de vraagpunten van de curator. Er is dan ook niet gebleken van onbehoorlijk bestuur.

08-05-2019
7

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting
In de aankomende verslagperiode zal een aanvang worden genomen met het gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoek.

08-05-2018
2

Nee

Toelichting
In de afgelopen verslagperiode heeft onderzoek plaatsgevonden in de administratie van de gefailleerde vennootschap. Hieruit is gebleken dat geen sprake is geweest van paulianeus handelen.

21-11-2018
5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- Onderzoek deponeren jaarrekeningen;
- Gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoek.

08-05-2018
2

- Onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- Gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoek.

23-08-2018
4

- Correspondentie bestuurder naar aanleiding van uitkomsten rechtmatigheidsonderzoek.

21-11-2018
5

- Afwachten reactie bestuurder naar aanleiding van uitkomsten rechtmatigheidsonderzoek.

26-02-2019
6

- Voltooid.

08-05-2019
7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

08-05-2019
7

Toelichting
Het UWV heeft een vordering ingediend ter grootte van € 149.267,12.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 31.594,00

08-05-2018
2

Toelichting
Tot op heden heeft de fiscus een vordering kenbaar gemaakt van € 31.594,00.

€ 121.470,00

23-08-2018
4

Toelichting
Tot op heden heeft de fiscus een vordering kenbaar gemaakt van € 121.470,00.

8.3 Pref. vord. UWV

26-02-2019
6

Toelichting
Tot op heden heeft het UWV geen vordering kenbaar gemaakt. Inmiddels is daarover contact gezocht met het UWV. De curator is thans in afwachting van een reactie.

08-05-2019
7

Toelichting
Het UWV heeft een vordering ingediend ter grootte van € 125.472,13.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.063,55

23-08-2018
4

Toelichting
Vooralsnog is er 1 andere preferente vorderingen ad € 1.063,55 kenbaar gemaakt.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

14

08-05-2018
2

Toelichting
Vooralsnog hebben 14 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

15

23-08-2018
4

Toelichting
Vooralsnog hebben 15 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

16

26-02-2019
6

Toelichting
Vooralsnog hebben 16 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

08-05-2019
7

Toelichting
Vooralsnog hebben 17 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

19

11-11-2019
8

Toelichting
Vooralsnog hebben 19 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

19

13-05-2020
9

Toelichting
Vooralsnog hebben 19 concurrente crediteuren hun vordering(en) kenbaar gemaakt.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 71.692,71

08-05-2018
2

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 71.692,71 kenbaar gemaakt.

€ 73.076,89

23-08-2018
4

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 73.076,89 kenbaar gemaakt.

€ 74.619,97

26-02-2019
6

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 74.619,97 kenbaar gemaakt.

€ 75.560,16

08-05-2019
7

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 75.560,16 kenbaar gemaakt.

€ 7.239.117,16

11-11-2019
8

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 7.239.117,16 kenbaar gemaakt.

€ 7.239.117,16

13-05-2020
9

Toelichting
Tot op heden hebben concurrente crediteuren vorderingen ad € 7.239.117,16 kenbaar gemaakt.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	23-08-2018 4
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	21-11-2018 5
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	26-02-2019 6
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	08-05-2019 7
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	11-11-2019 8
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren.	**13-05-2020 9**

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

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

10.3 Indiening volgend verslag

9-11-2020	**13-05-2020** **9**

10.4 Werkzaamheden overig

- Incasseren vorderingen op debiteuren; - Onderzoek oorzaak van het faillissement; - Onderzoek als bedoeld onder punt 7.1, 7.4 tot en met 7.6; - De gebruikelijke werkzaamheden.	08-05-2018 2
- Onderzoek oorzaak van het faillissement; - Onderzoek stortingsverplichting aandelen; - Onderzoek als bedoeld onder punt 7.1, 7.4 tot en met 7.6; - De gebruikelijke werkzaamheden.	23-08-2018 4
- Onderzoek oorzaak van het faillissement; - Correspondentie bestuurder naar aanleiding van uitkomsten rechtmatigheidsonderzoek. - De gebruikelijke werkzaamheden.	21-11-2018 5
- Onderzoek oorzaak van het faillissement; - Correspondentie en bespreking bestuurder naar aanleiding van uitkomsten rechtmatigheidsonderzoek. - De gebruikelijke werkzaamheden.	26-02-2019 6
- Monitoren deferred payment; - De gebruikelijke werkzaamheden.	08-05-2019 7
- Monitoren deferred payment; - De gebruikelijke werkzaamheden.	11-11-2019 8
- Monitoren deferred payment; - De gebruikelijke werkzaamheden.	**13-05-2020** **9**

Bijlagen

Bijlagen