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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**19-10-2023**
Insolventienummer	**F.03/23/53**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000276995:F001**
Datum uitspraak	**04-04-2023**

R-C	**mr. J. Schreurs-van de Langemheen**
Curator	**mr D.A.J. Roomberg**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dephion Group B.V.

04-05-2023
1

Gegevens onderneming

Rechtsvorm: besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Statutaire naam: Dephion Group B.V.
Handelsnaam: Dephion
Statutaire zetel: Geleen
Vestigingsadres: Mijnweg 3, 6167 AC Geleen
KvK-nummer: 78723914
Datum oprichtingsakte rechtspersoon: 31-07-2020
Datum eerste inschrijving handelsregister rechtspersoon: 31-07-2020
Startdatum onderneming: 31-07-2020
Bestuurders: Investors In Care (I.I.C.) Group B.V.
Aandeelhouder: Investors In Care (I.I.C.) Group B.V.

04-05-2023
1

Activiteiten onderneming

SBI-code: 6201 - Ontwikkelen, produceren en uitgeven van software

Het ontwikkelen, beheren en op de markt brengen van softwaretoepassingen, het implementeren, installeren, beheren en vervangen van de ontwikkelde software, beheren en bewerken van data bestanden. De ontwikkelde software (toepassingen) hadden met name betrekking op de (persoonlijke) gezondheid van haar gebruikers, e.e.a. door middel van het gebruik van een ontwikkelde App.

04-05-2023
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 0,00	€ 1.710.187,00	€ 5.772.935,00
2021	€ 0,00	€ 3.727.943,00	€ 12.423.582,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens van Dephion zijn nog in onderzoek. De curator heeft de controller van Dephion verzocht om de administratie bij te werken en aansluitend af te sluiten. Eerst nadat dit proces is afgerond, kan het balanstotaal en de winst en verlies (naar verwachting verlies) positie per faillissementsdatum worden weergegeven. Omdat Dephion een start-up was, waarvan de marktintroductie nog moest plaatsvinden, kan wel reeds met zekerheid worden vastgesteld dat de omzet per datum faillissement nihil was.

De hiervoor gepresenteerde cijfers zijn gebaseerd op de jaarstukken 2021 die op 17 juni 2022 door de aandeelhouder werden vastgesteld. Op deze jaarrekening was een accountantscontrole toegepast.

04-05-2023
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

92

04-05-2023
1

Toelichting

Bij de failliet waren 92 personen werkzaam in diverse functies.

Boedelsaldo

€ 0,00

04-05-2023
1

€ 252.957,52

19-07-2023
2

€ 43.446,70

19-10-2023
3

Verslagperiode

van

4-4-2023

t/m

4-5-2023

04-05-2023
1

van

4-4-2023

t/m

12-7-2023

19-07-2023
2

van

13-7-2023

t/m

19-10-2023

19-10-2023
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	266 uur 54 min
2	389 uur 6 min
3	71 uur 42 min
totaal	727 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Vooralsnog hebben de werkzaamheden van de curator zich beperkt tot onder andere het voeren van gesprekken met de bestuurders, bestudering van documenten (contracten e.d.), het raadplegen van de registers, het aanschrijven van bekende crediteuren, de beoordeling van zekerheden en activa, het overleggen en beantwoorden van vragen van het personeel en het onderzoeken van de mogelijkheden van een mogelijke doorstart.

04-05-2023
1

In de voorbije verslagperiode hebben de werkzaamheden betrekking gehad op het vergaren van informatie van het bestuur aangaande de oorzaken van het faillissement, alsook de wijze waarop zij invulling hebben gegeven aan hun bestuurstaak. Voorts is het boedelactief geïnventariseerd, is onderhandeld en zijn verkoopinspanningen verricht aangaande dit actief en heeft dienaangaande overleg met en verslag aan de rechter-commissaris plaatsgevonden. Ter zake de bereikte overeenstemming met de kopers van het actief heeft vastlegging in overeenkomsten plaatsgevonden.
Verder is de curator en zijn team doende geweest om informatie te vergaren om op juiste wijze de loonvorderingen het personeel te kunnen beoordelen. Daarnaast is de crediteurenpositie verder in kaart gebracht.

19-07-2023
2

In de afgelopen verslagperiode hadden de werkzaamheden betrekking op de afwikkeling van de onderhandse verkoop van de inventaris op beide locaties (Amstelveen en Geleen) en het leeghalen en de oplevering van de gehuurde panden op beide locaties. Voorts het beoordelen en verwerken van verschillende vorderingen van schuldeisers in het faillissement van Dephion. Het beoordelen en verwerken van verschillende eigendomsvoorbehouden in het faillissement van Dephion. Daarnaast het administratief verwerken en afwikkelen van loonvorderingen van meerdere werknemers van Dephion. Verder het verschaffen van informatie en waar nodig assisteren van werknemers van Dephion bij het aanvragen en verkrijgen van werkloosheidsuitkeringen in binnen- en buitenland. Tot slot het verrichten van werkzaamheden met betrekking tot de correctie van de BTW-aangifte voor het tweede kwartaal van 2023. Contiunatie van het oorzakenonderzoek en de start van het rechtmatigheidsonderzoek en overige gerelateerde werkzaamheden.

19-10-2023
3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Investors In Care (I.I.C.) Group B.V. is de statutair bestuurder en enig aandeelhouder van de failliet. Mast B.V. is op haar beurt, tezamen met Maar! Holding B.V., statutair bestuurder van Investors In Care. De heer R.F.J.M. Joosten is op zijn beurt bestuurder van Mast B.V. terwijl de heer M.J.H. Kuijpers bestuurder is van Maar! Holding B.V.

04-05-2023
1

Wanneer de zogenaamde Dephion groep verder wordt geanalyseerd, dan geldt dat Dephion Group B.V. alle aandelen houdt in dochtervennootschappen Habtic Corporation B.V. en in Yallsz B.V. Habtic Corporation B.V. houdt op haar beurt weer alle aandelen in Habtic Benelux B.V.

Belangrijk is om ten aanzien van de organisatie van de vennootschappen behorende tot de zogenaamde Dephion groep, aan het begin van dit twee verslag het volgende mede te delen. Aangezien van een verregaande vermenging van de vermogens van de verschillende schuldenaren sprake is, heeft de curator een geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen van de vennootschappen Dephion Group B.V., Habtic Corporation B.V., Habtic Benelux B.V. en Yallsz B.V. verzocht. Daarmee heeft de rechter-commissaris ingestemd.

19-07-2023
2

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende procedures.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

1.3 Verzekeringen

Dephion had ervoor gezorgd dat de meest gebruikelijke bedrijfsrisico's verzekerd waren via Rabobank. Dit betrof een beroepsaansprakelijkheidsverzekering, werknemersverzekeringen, verzekering tegen ziekteverzuim, een cyberverzekering en een verzekering tegen bestuurdersaansprakelijkheid. De curator heeft geconstateerd dat per faillissementsdatum de premies betaald waren en de verzekeraar verzocht om opgaaf te doen van kosten voor eventuele continuatie van verzekeringen.

04-05-2023
1

Terzake de beroepsaansprakelijkheidsverzekering, die op naam van Dephion Group B.V. stond en waarvan tot en met het einde van dit jaar premies vooruit betaald waren, is om royement en premierestitutie verzocht. Op grond hiervan is door verzekeraar HDI € 8.919,30 aan de faillissementsboedel gerestitueerd.

19-07-2023
2

1.4 Huur

De bedrijfsruimte waarin Dephion zich bevindt wordt gehuurd van de aan de aandeelhouders en bestuurders van Dephion gelieerde Investors in Care (I.I.C.) Vastgoed B.V.. De maandelijkse huur ad € 25.854,00 is tot maart 2023 voldaan.

04-05-2023
1

Voorts huurde Dephion van Marc Kuipers Holding B.V. een woonruimte (appartement) in Geleen ten behoeve van de huisvestiging van buitenlandse werknemers, met een maandelijkse huursom bij aanvang van € 1.050,-.
Vervolgens huurde Dephion in Geleen een tweetal garageboxen van GarageboxZuid met een maandelijkse huursom bij aanvang van € 205,-.
Nadat e.e.a. is geïnventariseerd zal worden beoordeeld of en wanneer tot opzegging wordt overgegaan, dan wel tot beëindiging met instemming van verhuurder(s). E.e.a. nadat verkoop van het in de panden aanwezige actief heeft kunnen plaatsvinden.
Tot zover de huur van onroerende zaken.
Daarnaast huurde Dephion een printer, een flipperkast en een koffieautomaat. Er wordt voor inventarisatie van deze gehuurde roerende zaken gezorgd en eigendommen van derden worden terug geleverd, dan wel wordt het huurcontract (zoals bijv. bij een koffieautomaat) overgezet op een aan Dephion gelieerde vennootschap die niet in staat van faillissement verkeert. E.e.a. is nader in onderzoek.

In de twee gehuurde bedrijfsruimten in Geleen (terzake Dephion Group B.V.) en Amstelveen (terzake Habtic Benelux B.V.) zijn de kantoorinventarissen aanwezig die door de curator in het belang van de gezamenlijke crediteuren in de voorbije verslagperiode te gelde zijn gemaakt (daarover hierna meer). De curator heeft met de opkoper van deze inventarissen afspraken gemaakt over het leeg en bezemschoon opleveren van de gehuurde bedrijfsruimten per uiterlijk 30 september a.s.. Zodra dit heeft plaatsgevonden zal de curator met de verhuurders de afspraak maken dat de huurovereenkomsten met wederzijdse instemming worden beëindigd om te voorkomen dat alsdan alsnog tot opzegging van deze huurovereenkomsten (ex artikel 39 Fw) dient te worden overgegaan. De curator onderhoudt goede contacten met de verhuurders, respectievelijk hun contactpersonen, zodat de gang van zaken rondom de uitverkoop en het afvoeren van de inventarissen in goed overleg en met zo min mogelijke hinder plaatsvindt.

19-07-2023
2

Terzake de huur van de woonruimte en de garageboxen streeft de curator eveneens een beëindiging met wederzijdse instemming na, waarna de restantvorderingen van die respectievelijke verhuurders kan worden geplaatst op de betreffende crediteurenlijsten.

De huurovereenkomsten voor de bedrijfsruimten in Geleen en Amstelveen zijn, gelijk aan het moment van het bezemschoon opleveren van de panden, met wederzijdse instemming beëindigd. De curator zal nog verder afstemmen met de verhuurders zodat hun vorderingen (deels boedelvordering en deels pre-faillissementsvordering) op juiste wijze worden geregistreerd.

19-10-2023
3

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft uit de eerste gesprekken met de aandeelhouders en bestuurders van Dephion de volgende informatie ontvangen over wat de oorzaak van het faillissement van Dephion zou zijn. Nader onderzoek naar deze feiten en omstandigheden zal in de komende periode nog moeten plaatsvinden.

04-05-2023
1

Dephion en haar deelnemingen hebben zich sinds de oprichting in 2020

beziggehouden met de ontwikkeling van de Apps en aansluitend de vermarkting daarvan. Dephion's activiteiten bestonden primair uit het ontwikkelen, beheren en op de markt brengen van preventieve digitale oplossingen op het terrein van gezondheid en welzijn. De oplossingen die Dephion ontwikkelde voor het bedrijfsleven en consumenten hadden het doel om gebruikers te inspireren, te motiveren en te ondersteunen bij het verbeteren van een gezonde levensstijl. Het eerste product dat Dephion op de markt wilde brengen betrof Habtic. Habtic is een zogenaamd 'corporate healthy lifestyle platform'. Het doel was om Habtic ter beschikking te stellen aan internationaal opererende bedrijven en organisaties die zich wilden inzetten voor de gezondheid van haar medewerkers. Habtic zou aan werknemers ter beschikking worden gesteld en garandeerde privacy, omdat de Habtic data niet op individuele basis toegankelijk zouden zijn voor de werkgever. Wel is Habtic in staat om aan de werkgever te rapporteren over het gebruik en het effect van Habtic op organisatieniveau. Daarnaast zou Habtic in staat zijn om consultancydiensten aan haar klanten te leveren. Die diensten zouden bestaan uit zogenaamde 'engagement services' die gericht zijn op het stimuleren en motiveren van gebruikers om aan de slag te gaan en aan de slag te blijven met Habtic. Op die wijze zouden gewoontes kunnen worden veranderd en zou een gezonde leefstijl kunnen worden bereikt. De diensten van Habtic zouden worden afgerekend door middel van een subscription-based fee (gebruikerslicentie) per medewerker per maand.

Binnen Dephion was een groep van medewerkers actief die niet alleen in nationaliteit zeer divers was, maar ook in specifieke technische kennis waarover zij beschikten. Met die kennis is o.a. gewerkt aan het verbeteren van de zogenaamde Talos technologie, resulterend in een levensechte digitale coach, weergegeven in de vorm van een avatar. De interactie met de coach van Habtic is de spil van de effectiviteit van het platform. Gebouwd met een hoog niveau van kunstmatige intelligentie om te komen tot persoonlijke oplossingen, in plaats van voorgeprogrammeerde 'one size fits all' adviezen. Daarnaast is gestart met de ontwikkeling van de zogenaamde 'Habtic Hub'. Dit betrof een dynamische, persoonlijke website op het gebied van gezondheid en welzijn, gekoppeld aan Habtic, die er voor elke gebruiker anders uitziet op basis van de voorkeuren en de situatie van het individu.

Mede vanwege COVID-19 werd de ontwikkeling en uitbreiding van functionaliteiten van Habtic gecontinueerd, waardoor de proactieve marktstrategie in die periode meer op de achtergrond kwam te staan. Na een (door)ontwikkelingsperiode van zes jaar werd Habtic in 2022 gereed bevonden voor verkoop, maar deze verkoop kwam - buiten een pilot bij een regionaal ziekenhuis - niet direct op gang althans daarvoor was nog een aanloopperiode noodzakelijk. Het platform zou door dochtervennootschap Habtic Benelux B.V. in de markt gezet worden.

Tegelijkertijd werd er nog gewerkt aan de producten van Yallsz, een spin-off van Habtic, waarbij het idee bestond om de App via appstores direct aan consumenten aan te bieden.

Zoals te doen gebruikelijk bij 'startups' gingen de opstart- en ontwikkelingsjaren gepaard met een negatieve cash flow: de ontwikkeling brengt (zeer) hoge kosten met zich, zonder dat er voorafgaand aan de voltooiing opbrengsten tegenover staan. Hierbij moet o.a. worden gedacht aan een zeer omvangrijke maandelijkse loonsom om het schaarse personeel met de benodigde specifieke technische kennis te kunnen binden. Alleen al de totale loonsom betrof maandelijks afgerond EUR 8 ton. Deze kosten werden in de aanvangsfase zelf, vanuit de bedrijfsactiviteiten van het zusterconcern Intergrin gefinancierd, maar zoals eveneens te doen gebruikelijk zijn al naar gelang de ontwikkeling vordert en de investeringen toenemen, investeerders

in de vorm van participanten nodig om een geslaagde marktintroductie te bevorderen. Voor het aantrekken van die investeerders dienen de ontwikkelingen uit de 'kinderschoenen' te zijn. Vanaf eind 2021 zijn intensieve gespreken gevoerd met diverse kandidaat participanten. Deze gesprekken werden zowel zelf als door tussenkomst van Oaklins Corporate Finance, een kantoor dat zich heeft toegelegd op het bij elkaar brengen van (onder andere) startups en participanten, gevoerd. Tegelijkertijd moest de ontwikkeling van de Apps doorgaan en moest in financiering daarvan voorzien worden. Om die discrepantie te overbruggen werd aan Oaklins Corporate Finance ook opdracht gegeven een partij aan te trekken om in de financiering tot het moment van marktintroductie te voorzien: de laatste fase van het marktrijp maken van de Apps is zoals veelal bij producten van de gezondheidsindustrie, een erg kostbare. Medio 2021 heeft Oaklins Corporate Finance het Franse Kartesia SARL (Kartesia) met dat doel geselecteerd. Van Kartesia is een financiering ter hoogte van in totaal EUR 50 miljoen aangetrokken. Omdat Kartesia niet als participant financiert en dat zoals te doen gebruikelijk op basis van kasstromen geschiedt, werd de financiering door Kartesia gebaseerd op en verstrekt aan de Integrative Interventions Group BV (Intergrin). Intergrin en haar deelnemingen ontplooien immers sinds jaar en dag diverse ondernemingen gespecialiseerd in (geestelijke) gezondheidszorg en beschikten over een cashflow die hun werkkapitaalbehoeften (meer) dan afdekte. Zij waren niet extern gefinancierd. Dat vormde een solide basis om de start up activiteiten te financieren. Vanuit Intergrin werd, uit de na het sluiten van de financieringsovereenkomst met Kartesia ontvangen financiering, op of omstreeks 6 juli 2021, direct een bedrag van EUR 22.942.698,30 ter beschikking gesteld aan Investors In Care (I.I.C.) Group B.V. (IIC) om laatstgenoemde in de gelegenheid te stellen de middelen noodzakelijk voor de financieringsbehoeften van Dephion en haar deelnemingen, aan Dephion ten titel van financiering ter beschikking te stellen. Door een combinatie van omstandigheden kon Kartesia er niet langer mee instemmen dat Intergrin liquiditeiten (al dan niet via IIC) aan Dephion verstrekte.

De reden daarvoor is enerzijds dat de liquiditeitspositie van Intergrin vanaf 2022 is verslechterd als gevolg van de invoering van het zogenaamde 'Zorgprestatiemodel' (ZPM). Bij invoering daarvan bleken de (zorg) verzekeraars niet (tijdig) geëquipeerd te zijn om declaraties die met ingang van 1 januari 2022 volgens het ZPM moesten zijn opgesteld, in behandeling te nemen. Dat heeft ertoe geleid dat in de eerste helft van 2022 uitbetaling van door Intergrin geleverde zorgprestaties achterbleef, hetgeen tot een acute en forse aantasting van haar liquiditeitspositie en verslechtering van haar werkkapitaalpositie heeft geleid. Het ZPM bracht bovendien een ander, soberder, verdienmodel met zich waarop de zorgverlening zich niet onmiddellijk heeft laten aanpassen, waardoor ook de winstgevendheid onder druk kwam. Deze twee factoren waarmee ook een groot aantal andere zorgverleners zich door de invoering van het ZPM geconfronteerd zagen, heeft ertoe geleid dat Intergrin niet langer aan alle financieringsvoorwaarden voldeed en Kartesia niet kon instemmen met het 'trekken' van nieuwe tranches onder de bestaande financiering(sruimte).
Tegelijkertijd is de venture capitalmarkt voor Tech startups aanmerkelijk verslechterd. Er vonden en vinden nagenoeg geen transacties plaats en er vallen massa's ontslagen, ook bij big Tech. Dat heeft er toe geleid dat de gesprekken die zijn gevoerd met internationale participatie- en overnamekandidaten niet tot de gewenste participatie heeft geleid. Het door Dephion (eveneens) ingeschakelde Duitse Enomic, een specialist in de selectie van participanten en investeerders in de (E-)health industry uit Europa, met name Duitsland, heeft aangegeven niet tijdig in een passende kandidaat te kunnen voorzien. Een concrete kandidaat van buiten Europa was er evenmin. Dephion is door een en ander in liquiditeitsproblemen terechtgekomen. Dat is

in de tijd bezien, een nogal abrupte ontwikkeling. De accountant heeft voor het boekjaar 2021, in juni 2022, bijvoorbeeld een goedkeurende verklaring voor de jaarrekening van IIC afgegeven. Daarbij is een assessment gemaakt van (onder andere) de continuïteit van ook de deelneming van IIC, Dephion. Daarbij wordt twaalf maanden vooruit gekeken. De continuïteit van Dephion werd door niemand verondersteld in gevaar te zijn. De directie heeft echter evenwel moeten concluderen dat het niet langer verantwoord was om de onderneming voort te zetten. Niet langer konden de opeisbare verplichtingen waaronder de loonbetalingsverplichtingen, worden voldaan. Zulks, ondanks dat het unieke product gereed was om in de markt te worden uitgerold. Dat bracht de aandeelhouders op 29 maart 2023 ertoe het besluit te nemen tot het doen van eigen aanvraag tot faillissement van Dephion. Dit faillissement werd op 4 april 2023 door de rechtbank Limburg uitgesproken.

In de voorbije verslagperiode heeft de curator reeds enkele gesprekken en correspondentie gevoerd met de bestuurders van Dephion Group B.V. en Habtic Benelux B.V. (alsmede ook de bestuurders van Habtic Corporation B.V. als Yallsz B.V.) om aanvullende informatie te vergaren om aansluitend het oorzakenonderzoek verder te brengen. Dit onderzoek is vooralsnog niet afgerond en zal de komende verslagperiode worden voortgezet.

19-07-2023
2

Het oorzakenonderzoek is nog niet afgerond. Dit wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

19-10-2023
3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

91

04-05-2023
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

86

Toelichting

86 in 2021

04-05-2023
1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-4-2023	91	Aan alle werknemers van Dephion is het ontslag aangezegd
totaal	91	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie, overleg met het personeel, de Rechter-Commissaris, het UWV alsmede het ontslag van de werknemers. Aangezien er maar liefst 30 nationaliteiten zijn te onderscheiden bij het personeel en het feit dat enkele van hen in Spanje en Duitsland wonen alsook het proces van aanmelding van deze buitenlandse werknemers voor sociale premies in het buitenland nog niet was geëffectueerd (men was daarmee doende), leidt dit tot nadere onderzoeken en overleg met het UWV. Daar komt nog bij dat een aanzienlijk deel van het personeel salarissen verdiende die boven 1,5 keer maximum dagloon lag.
Een aantal personeelsleden heeft de curator ondersteund om het ontslag van het voltallige personeel in goede banen te leiden. Personeelsleden die zich bezighielden met de ontwikkeling van de app zijn nog deels werkzaam gebleven in de opzegtermijn om de software te onderhouden en de curator daarover geïnformeerd te houden.

04-05-2023
1

In de voorbije verslagperiode heeft de curator nog de volgende werkzaamheden aangaande het personeel verricht. Zoals eerder aangegeven betrof het een zeer internationaal gezelschap van werknemers met uiteenlopende nationaliteiten en bovendien was een deel ook nog woonachtig in het buitenland. Voor enkele werknemers was aanvankelijk twijfelachtig of zij überhaupt in aanmerking zouden kunnen komen voor een uitkering ingevolge de loongarantieregeling via het UWV. Daarover is aan het UWV aanvullend informatie verstrekt aangezien deze medewerkers tussen wal en schip dreigden te vallen, omdat zij noch in het buitenland, noch in Nederland voor sociale premies waren geregistreerd als werknemer. Aanvankelijk leek het erop dat zij om die reden op geen enkele sociale voorziening konden terugvallen. De uiteindelijke beoordeling van het UWV heeft ertoe geleid dat aan hen toch de uitkering ingevolge de loongarantieregeling ter beschikking kon worden gesteld.

19-07-2023
2

Daarnaast heeft de curator in afstemming met de HR-functionaris van Dephion Group B.V. en Habtic Benelux B.V. een goed en volledig inzicht verkregen in alle aanspraken van personeelsleden van de failliete vennootschappen. Relevante data zijn veilig gesteld om zodoende in staat te zijn om in de toekomst de werknemers' aanspraken op goede wijze te kunnen beoordelen. De curator heeft de werknemers aangeschreven om hun restant-vorderingen bij hem kenbaar te maken zodra het UWV aan deze werknemers de eindafrekening heeft toegezonden.

Omdat een groot aantal werknemers van buitenlandse komaf bovendien een verblijfgunning had die nog slechts 90 dagen geldig was na beëindiging van het dienstverband, heeft de curator ook met enkele werknemers nog moeten interveniëren om de IND op de juiste wijze in te lichten omtrent hun status.

In de afgelopen verslagperiode hebben verschillende werknemers een loonvordering ingediend. Dit betrof zowel in Nederland woonachtige werknemers, maar ook in het buitenland woonachtige werknemers. Gebleken was dat enkele in het buitenland woonachtige werknemers vanwege het faillissement geen werkloosheidsuitkering in het buitenland en ook niet in Nederland konden verkrijgen. Zij hebben hun vorderingen bij de curator aangemeld. Deze loonvorderingen zijn afzonderlijk door de curator beoordeeld.
Voorts heeft de curator, vanwege de moeite die sommige in het buitenland woonachtige werknemers ondervonden met het aanvragen van een WW-uitkering, hen daarbij nog assistentie verleend.

19-10-2023
3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De failliet heeft geen onroerend goed in eigendom. Het bedrijfspand aan het adres Mijnweg 3 in Geleen is eigendom van een derde en werd – zoals hiervoor is weergegeven - door de failliet gehuurd.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie. Contact met de middellijk bestuurder van de failliet met betrekking tot de huur.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris	€ 121.500,00	€ 0,00
Computerapparatuur	€ 5.000,00	€ 0,00
Switches / servers	€ 4.500,00	€ 0,00
Laptop	€ 1.000,00	€ 0,00
Div. kantoorspullen	€ 75,00	€ 0,00
totaal	€ 132.075,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De failliet heeft het (voormalige) bedrijfspand nog niet ontruimd. Thans is de curator doende de bedrijfsmiddelen te inventariseren en in te nemen c.q. veilig te stellen. Deze bedrijfsmiddelen betreffen allereerst een goed uitgeruste kantoorinventaris met bureaus, stoelen, conferentietafels en desktops e.d. Ook was er een volledige kantine ingericht met alles dat daar gebruikelijk bij hoort. Daarnaast beschikten de medewerkers over digitale apparatuur, zoals laptops, headsets, keyboards, tablets, mobiele telefoons en dergelijke. Al deze spullen zullen worden ingenomen door de curator, zodat deze te gelde kunnen worden gemaakt.
De curator is tezamen met een aantal medewerkers doende om alle aanwezige bedrijfsmiddelen zowel vanuit de administratie bezien maar ook fysiek te inventariseren en veilig te stellen.

04-05-2023
1

In de laatste twee weken van de opzegtermijn van het personeel heeft de curator tezamen met de personeelsleden van Dephion Group B.V., die verantwoordelijk waren voor de IT-apparatuur, alle bedrijfsmiddelen van Dephion Group B.V. en Habtic Benelux B.V. ingenomen van het personeel en deze opnieuw laten afstellen op zogenaamde fabrieksspecificaties om zodoende de verkoop daarvan te bevorderen.
De curator heeft zowel in de bedrijfslocatie te Geleen (van Dephion Group B.V.) als die in Amstelveen (van Habtic Benelux B.V.) een goed uitgeruste kantoorinventaris aangetroffen. Echter bij raadpleging van de jaarstukken en kolommenbalansen van de andere groepsentiteiten (d.w.z. van Habtic Corporation B.V. als Yallsz B.V.) bleek dat in die vennootschappen ook materiële vaste activa aanwezig zou moeten zijn. Onduidelijk was derhalve deels welke activa aan welke entiteit binnen de Dephion groep toebehoorde. Daar kwam nog bij dat de curator van de CFO van de gelieerde entiteiten binnen de grotere groep van vennootschappen (waarvan de heren Kuijpers en Joosten de uiteindelijk achterliggende aandeelhouders zijn) vernam, dat bepaalde door de curator aangetroffen activa ook aan die (niet failliete) vennootschappen zouden toebehoren, waaromtrent de CFO graag duidelijkheid wilde verschaffen.
Alvorens met de CFO van de gelieerde entiteiten het overleg te voeren om de eigendomsverhoudingen definitief vast te stellen, heeft de curator aan het Nederlands Taxatie & Adviesbureau (NTAB) gevraagd om taxatierapporten op te stellen om zowel de liquidatie- als de onderhandse verkoopwaarde vast te kunnen stellen. Nadat aansluitend in goed overleg met de CFO de aan Dephion Group B.V. en Habtic Benelux B.V. in eigendom toebehorende activa konden worden vastgesteld, heeft NTAB haar waardering daarop aangepast en heeft de curator aansluitend een vijftal opkopers uitgenodigd om aan de hand van de door NTAB uitgevoerde meest recente inventarisatie biedingen uit te brengen op deze boedelactiva. De waarderingen heeft de curator echter niet aan de opkopers verstrekt. Hermans en Hermans BV had met haar bod van € 121.500,- exclusief BTW uiteindelijk het hoogste bod uitgebracht.
Ondanks dat deze bieding enigszins onder de door NTAB getaxeerde liquidatiewaarde lag heeft de curator toch gemeend om aan de rechter-commissaris toestemming te vragen om tot verkoop aan Hermans & Hermans over te kunnen gaan, aangezien (a.) dit het hoogst ontvangen bod binnen de gegeven marktomstandigheden was en (b.) de curator daaraan voorafgaand reeds voor afgerond € 10.575,- excl. BTW aan zaken uit het totale geheel van geïnventariseerde zaken had verkocht. Namelijk voor € 5.000,- excl. BTW verkocht de curator enige computerapparatuur c.a. aan OIIO Group BV (die ook het Intellectueel Eigendomsrecht had gekocht) en voor € 4.500,- excl. BTW de switches/servers aan Integrative Interventions Group (hierna te noemen: "Integrin"). Integrin is het aan de failliete vennootschappen gelieerde zusterbedrijf binnen de grotere groep van vennootschappen. Hiertoe had de curator eerder besloten omdat wanneer die switches/servers aan een opkoper zouden worden verkocht, dit de bedrijfsvoering binnen Integrin potentieel in gevaar zou kunnen brengen. Immers als die switches/servers zouden worden ontkoppeld, zou dat er toe kunnen leiden dat de 450 tot 500 medewerkers die binnen de overige groeps-vennootschappen werkzaam zijn niet langer digitale aansluiting zouden hebben op hun systemen.
Tot slot stond de curator aan één werknemer toe om zijn laptop voor € 1.000,- excl. BTW over te nemen, zodat deze persoon daarmee als ZZP-er in zijn inkomsten kon blijven voorzien, alsmede nog enkele kantoorspullen voor € 75,- excl. BTW. Kort en goed betekende dit dat er dus al voor een bedrag van afgerond € 10.575,- excl. BTW eerder aan waarde was gerealiseerd.
Met inachtneming van de terecht ook door de opkoper(s) weergegeven kosten van uithuizing c.q. uiteindelijke afvoer (van bestanddelen die mogelijk op de veiling niet worden verkocht) als ook de voorbereidingsactiviteiten inzake handelingen en dergelijke is het uiteindelijk door Hermans & Hermans B.V.

gedane bod dusdanig dat dit bod de door NTAB weergegeven liquidatiewaarde meer dan benadert. Indachtig deze omstandigheden heeft de rechter-commissaris aan de curator ex artikel 176 Fw toestemming gegeven om tot onderhandse verkoop over te gaan. De verkoopovereenkomst werd op 11 juli 2023 ondertekend en kort daarop werd de koopsom op de faillissementsrekening ontvangen.

De bedrijfsmiddelen bestaan uit een goed uitgeruste kantoorinventaris, specifiek gericht op de ontwikkeling van IT-diensten, zoals de door Habtic Corporation B.V., dochtervennootschap van Dephion Group B.V., deels ontwikkelde gezondheidsapp. Daarnaast heeft Dephion Group B.V. bedrijfsmiddelen ter bevordering van de 'corporate wellbeing' van hun eigen personeel in eigendom. Hierbij moet o.a. worden gedacht aan kantoormeubilair, lcd-schermen, elektronische reserveringspanelen, espressoapparaten, koffiemalers, sportartikelen, decoratiemateriaal, flight-race simulator, bouwmaterieel en handgereedschap, keukenapparatuur, diverse computerapparatuur, diverse apparatuur ten behoeve van de visuele afdeling en 3D fotostudio, diverse apparatuur ten behoeve van een gameroom, diverse apparatuur ten behoeve van diverse mediadiensten, diverse apparatuur ten behoeve van een podcast studio, boardroom apparatuur en inrichting, diverse mobiele elektronische apparatuur, waaronder mobiele telefoons, laptops en tablets, etc.

De bedrijfsmiddelen zijn verkocht en geleverd aan Hermans & Hermans BV. Aangezien de pandeigenaren van de gehuurde panden in zowel Geleen als Amstelveen wensten dat de koper prudent zou omgaan met de panden bij de georganiseerde veiling (kijkdagen, ophaaldagen e.d.), heeft de curator hierover in de voorbije verslagperiode ook nog contacten onderhouden met zowel koper als pandeigenaars. Een en ander is voor alle partijen op een correcte wijze afgewikkeld.

19-10-2023
3

De bedrijfsmiddelen zijn verkocht en geleverd.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is in die zin niet van toepassing omdat er geen stille pandrechten zijn gevestigd.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Thans is de curator doende met de inventarisatie en inname van de bedrijfsmiddelen. Vervolgens zal de curator een taxateur inschakelen om de aangetroffen zaken te laten waarderen en zal de curator overgaan tot verkoop. Dit na afstemming met de Rechter-Commissaris en het vastleggen van de bereikte overeenstemming in een verkoopovereenkomst.

04-05-2023
1

In het kader van de te verrichten verkoopwerkzaamheden terzake de bedrijfsmiddelen (in casu: inventaris), heeft de curator op goede wijze kunnen afstemmen met zowel de CFO van de failliete vennootschappen alsook de aan deze vennootschappen gelieerde vennootschappen. De CFO heeft aan de hand van bewijsmiddelen (aankoopdocumentatie) het eigendom van derden kunnen aantonen. Mede aan de hand van die informatie kon de curator uiteindelijk de definitieve omvang van de boedelactiva bepalen en hij heeft met hulp van NTAB uiteindelijk de waarde daarvan kunnen vaststellen, zodat op evenwichtige wijze het verkooptraject kon worden aangevangen en afgerond. Dit verkooptraject omvatte werkzaamheden als correspondentie en overleg voeren met NTAB, het organiseren van meerdere rondleidingen met verschillende geïnteresseerde opkopers, alsook het voeren van diverse overleggen en correspondentie met de CFO van curanda hieromtrent. Verder het voeren van overleg met de rechter-commissaris inzake de ontvangen biedingen en na verkregen toestemming de bereikte overeenstemming vastleggen in een koopovereenkomst.

19-07-2023
2

De bedrijfsmiddelen zijn verkocht en geleverd. Nadat in de voorbije verslagperiode met alle betrokkenen is afgestemd, hoeven er thans geen werkzaamheden meer te worden verricht.

19-10-2023
3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover de curator bekend zijn er geen voorraden / is er geen onderhanden werk aanwezig.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Dephion was thans bezig met het ontwikkelen van software, zijnde een app. Deze app – die zo goed als gereed was toen het faillissement werd uitgesproken – zal de curator trachten te verkopen.

04-05-2023
1

Ten aanzien van een nadere toelichting op deze andere activa kan nog het volgende worden vermeld. De oplossingen die Dephion ontwikkelde voor het bedrijfsleven en consumenten hadden het doel om gebruikers te inspireren, te motiveren en te ondersteunen bij het verbeteren van een gezonde levensstijl. Het eerste product dat Dephion op de markt wilde brengen betrof Habtic. Habtic is een zogenaamd 'corporate healthy lifestyle platform'. Het doel was om Habtic ter beschikking te stellen aan internationaal opererende bedrijven en organisaties die zich wilden inzetten voor de gezondheid van haar medewerkers. Habtic zou aan werknemers ter beschikking worden gesteld en garandeerde privacy, omdat de Habtic data niet op individuele basis toegankelijk zouden zijn voor de werkgever. Wel is Habtic in staat om aan de werkgever te rapporteren over het gebruik en het effect van Habtic op organisatieniveau. Daarnaast zou Habtic in staat zijn om consultancydiensten aan haar klanten te leveren. Die diensten zouden bestaan uit zogenaamde 'engagement services' die gericht zijn op het stimuleren en motiveren van gebruikers om aan de slag te gaan en aan de slag te blijven met Habtic. Op die wijze zouden gewoontes kunnen worden veranderd en zou een gezonde leefstijl kunnen worden bereikt. De diensten van Habtic zouden worden afgerekend door middel van een subscription-based fee (gebruikerslicentie) per medewerker per maand.

Met behulp van de zogenaamde Talos technologie is voorts een levensechte digitale coach, in de vorm van een avatar, ontwikkeld. De interactie met de coach van Habtic is de spil van de effectiviteit van het platform. Gebouwd met een hoog niveau van kunstmatige intelligentie om te komen tot persoonlijke oplossingen, in plaats van voorgeprogrammeerde 'one size fits all' adviezen. Daarnaast is gestart met de ontwikkeling van de zogenaamde 'Habtic Hub'. Dit betrof een dynamische, persoonlijke website op het gebied van gezondheid en welzijn, gekoppeld aan Habtic, die voor elke gebruiker anders uitziet op basis van de voorkeuren en de situatie van het individu.

De curator heeft in samenwerking met het technische personeel en de serviceprovider de in de cloud aanwezige broncodes veiliggesteld en van het technische personeel verzocht om een beschrijving op te stellen e.e.a. om het voor de curator mogelijk te maken deze activa (evt. in de vorm van een doorstart) door te verkopen.

Sinds het uitspreken van het faillissement van Dephion Group B.V. is de curator actief op zoek geweest naar kopers voor de App/software. In het kader van de verkoop van het intellectueel eigendom heeft de curator allereerst gesprekken gevoerd met de bestuurders van Dephion Group B.V., alsook met vertegenwoordigers van een eerder door hen ingehuurd Duits corporate finance bureau. Dit bureau was doende om een investeerder voor Dephion te vinden. Ook heeft de curator gesproken met de voormalige sales- en marketing medewerkers binnen Habtic Benelux en de technische ontwikkelaars van de software.
De curator heeft met een tiental partijen contact gehad, door aan hen een propositie toe te zenden om zodoende gesprekken aan te gaan. Uit deze gesprekken is het de curator duidelijk geworden dat het verkopen van de app – en alle daarbij behorende software – een moeilijke en tijdrovende aangelegenheid zou zijn. De uitdaging lag voornamelijk in het feit dat iedere potentiële koper (uitgebreid) de tijd wilde nemen om een (technisch) due dilligence onderzoek uit te voeren. Volgens ingewijden zou een dergelijk onderzoek minimaal drie tot vier weken duren, waar circa drie maanden een meer realistische verwachting zou zijn, zeker als de curator zich zou richten op grotere ondernemingen. De verklaring hiervoor is dat de software dermate complex is, dat zelfs ervaren ontwikkelaars moeilijk de software (broncode) kunnen doorgronden. De ontwikkelaars gaven in dat verband aan dat deze

19-07-2023
2

complexiteit was toe te schrijven aan het ontwikkelproces dat de App heeft doorgemaakt; er is zogenaamd laag op laag 'gebouwd'. Voor de verkoop en de toelichting op de software zou het personeel dat de afgelopen maanden/jaren werkzaam is geweest bij Dephion Group B.V., dan wel Habtic Benelux B.V. blijvend nodig zijn. Ten aanzien van met name het technische (IT) personeel (dat werkzaam was binnen Dephion Group B.V.) deed zich het probleem voor dat deze reeds snel elders een positie hadden gevonden om hun carrière voort te zetten. De Chief Technical Officer (CTO) binnen Dephion Group B.V. had de curator bericht dat hij niet beschikbaar bleef om de App/software over te dragen aan een derde partij.
Samengevat kan worden gesteld dat de beperkte tijd en het wegvallen van personeelsleden twee factoren zijn die de verkoop zeer wel bemoeilijkte en zeker verder zou bemoeilijken wanneer de curator dit proces niet zou afronden binnen de periode waarin het personeel nog beschikbaar was.
In dat kader hebben uiteindelijk een drietal geïnteresseerden (na het ondertekenen van een NDA en na aan hen informatie te hebben toegezonden) aan de curator concrete biedingen uitgebracht.
Na gevoerde onderhandelingen heeft de curator uiteindelijk overeenstemming bereikt met OIIO Group BV om de App/software aan haar over te dragen tegen voldoening van een initiële koopsom van € 100.000,- (excl. BTW) en een gepaste 'earn out regeling'. Indien OIIO Group BV per 31 december 2025 met de App/software de hierna weer te geven omzet heeft behaald, wordt zij de volgende nabetalingen (excl. BTW) aan de faillissementsboedel van Dephion Group BV verschuldigd:

- van € 0,- tot € 250.000,- : geen extra bijbetaling;
- van € 250.000,- tot € 500.000,- : een bijbetaling van € 25.000,-
- van € 500.000,- tot € 1.000.000,- : een extra bijbetaling van € 50.000,-
- boven € 1.000.000,-: 5% van dit meerdere.
  Los daarvan is OIIO Group BV ingeval van een verkoop voor uiterlijk 31 december 2025 aanvullend nog € 50.000,- (excl. BTW) aan de faillissementsboedel van Dephion Group BV verschuldigd.
  Indien de curator en OIIO Group BV op 15 maart 2026 vaststellen dat OIIO Group BV geen enkele omzet heeft gegenereerd maar wel voornemens is om de App/software alsnog op enigerlei wijze te gaan vermarkten c.q. verkopen, dan geldt – kort gezegd – dat de earnout regeling blijft gelden voor de jaren 2026 en 2027 en zal gezamenlijk op 15 maart 2028 de balans worden opgemaakt.
  Verder is afgesproken dat de levering van het IP/software (in termen van de benodigde technische overdracht e.d. hiervan) volledig voor rekening en risico van OIIO Group BV komt, zodat de curator daar geen bemoeienis meer mee heeft. Aangezien de CTO van Dephion Group B.V. reeds had aangegeven met de aandeelhouders van OIIO Group B.V. te willen verdergaan, bracht dit voor de boedel veel minder verantwoordelijkheden mee, dan wanneer de curator/boedel aan een derde partij de App/software zou moeten leveren.
  Tot besluit heeft OIIO Group B.V., althans aan haar gelieerde entiteiten, zich verplicht om 9 werknemers van Dephion Group B.V. een arbeidsovereenkomst aan te bieden. Voorts werd afgesproken dat de boedel de instandhoudingskosten (lees: de licentie van de Azzure cloud alwaar de broncode in was opgeslagen) voldeed tot en met mei jl. en de koper OIIO Group B.V. deze kosten vanaf juni jl. voor haar rekening zou nemen. De boedel heeft daarmee een bedrag van € 30.511,16 incl. BTW voor haar rekening genomen. Indien de boedel dit niet had gedaan, was het IP/de software teniet gegaan.
  Indachtig voornoemde feiten en omstandigheden heeft de curator de rechter-commissaris verzocht om tot onderhandse verkoop van de App/software te mogen overgaan aan OIIO Group B.V., waarmee de

rechter-commissaris heeft ingestemd. De verkoopovereenkomst werd op 7 juni 2023 ondertekend en kort daarop werd de koopsom op de faillissementsrekening ontvangen.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Sommige personeelsleden van Dephion werken – zolang de opzegtermijn nog niet is verstreken – nog door aan de app in die zin dat de app (en de daarmee samenhangende software) in voldoende mate wordt onderhouden.

04-05-2023
1

Het verrichten van verkoopwerkzaamheden in de breedste zin des woords, waaronder het voeren van overleg en correspondentie met Acknowledge (het bedrijf dat verantwoordelijk was voor het behoud van de Azzure cloud), met geïnteresseerden voor de App/software, alsook met werknemers binnen Dephion. Een en ander om zodoende op zo goed mogelijke wijze bekend te raken met het intellectueel eigendom rondom de App/software om aansluitend tot verkoop daarvan te geraken na afstemming met de rechter-commissaris en aansluitend een en ander op juiste wijze vast te leggen in een koopovereenkomst.

19-07-2023
2

De activa is verkocht en geleverd. De curator zal contact met de koper onderhouden om van haar te vernemen omtrent haar mogelijke verplichtingen uit hoofde van de earn-out regeling.

19-10-2023
3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Aangezien de marktintroductie nog niet volledig zijn beslag had gekregen, zijn er nog geen echte klanten en dus ook geen handelsdebiteuren. Eventueel bestaande vorderingen uit hoofde van rekening-courant verhoudingen met gelieerde ondernemingen is thans nog in onderzoek.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Vooralsnog geen, behoudens het te verrichten onderzoek naar eventuele vorderingen uit hoofde van rekening-courant verhoudingen met gelieerde ondernemingen.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

04-05-2023
1

Er was geen sprake van een bancaire financiering, maar deze was via moedervennootschap IIC verkregen. De exacte schuldpositie aan dient nog te worden vastgesteld, maar per 2021 was de vreemd vermogenspositie reeds EUR 5,6 mio.
Dephion bankierde bij de Rabobank. De curator heeft de bank aangeschreven om te zorgen dat de rekeningen voor uitgaande betaling geblokkeerd werden. Het exacte saldo per faillissementsdatum moet nog worden bepaald omdat er incasso's rond faillissementsdatum hebben plaatsgevonden, waarvan nog storneringen plaatsvinden.

Toelichting vordering van bank(en)

19-07-2023
2

Terzake het op de Rabobankrekening ten tijde van de faillietverklaring aanwezige creditsaldo ad € 238,72 heeft inmiddels overboeking naar de faillissementsrekening plaatsgevonden.

5.2 Leasecontracten

Enkele werknemers beschikken over lease auto's. De curator is thans doende met het inventariseren daarvan alsmede het retourneren van de lease auto's aan de leasemaatschappij, tenzij met IIC overeenstemming kan worden bereikt over het in de plaats stellen van IIC als lessee met toestemming van de leasemaatschappij. Hierover vindt momenteel nog overleg plaats met (de directie van) IIC en aansluitend met de leasemaatschappij.

04-05-2023
1

De curator heeft de voorbije verslagperiode contact onderhouden met Leaseplan, via welke leasemaatschappij Dephion Group B.V. en Habtic Benelux B.V. diverse leaseauto's ten behoeve van het personeel hadden verkregen. De holdingvennootschap Investors In Care (I.I.C.) Group B.V. stond mede in voor de vorderingen van Leaseplan op de failliete entiteiten. De niet failliete groepsvennootschap Integrin heeft de leaseauto's overgenomen. Leaseplan is om een bevestiging gevraagd waaruit blijkt dat alle voertuigen van Dephion Group en Habtic Benelux zijn overgeheveld naar de zorgvennootschappen en de restschuld ten laste van de Investors In Care (I.I.C.) Group B.V. komt.

19-07-2023
2

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zoveel de curator tot op heden heeft kunnen vaststellen zijn er op het niveau van Dephion geen zekerheden gevestigd.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich nog geen crediteuren met een eigendomsvoorbehoud bij de curator gemeld.

04-05-2023
1

Een enkele crediteur heeft zich gemeld en een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De gepretendeerde rechten zijn onderzocht. Daar waar mogelijk en noodzakelijk zijn goederen geretourneerd en in een enkel geval waren de goederen niet meer traceerbaar. Daarvan is in die gevallen melding gedaan aan de betrokken crediteur, hetgeen ertoe geleid heeft dat de terzake samenhangende vordering geplaatst is op de lijst van voorlopig erkende crediteuren.

19-07-2023
2

Een nieuwe crediteur heeft zich gemeld en een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De crediteur heeft zich – op verzoek van de curator - vervolgens gemeld bij de koper van de bedrijfsmiddelen van Dephion. De koper heeft dit naar behoren met deze crediteur afgehandeld.

19-10-2023
3

5.6 Retentierechten

Er hebben zich nog geen crediteuren met een retentierecht bij de curator gemeld.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

5.7 Reclamerechten

Er hebben zich nog geen crediteuren met een reclamerecht bij de curator gemeld.

04-05-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

04-05-2023
1

Toelichting

Ongewijzigd

19-07-2023
2

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Contact onderhouden met Rabobank over de (blokkade van) bestaande rekeningen en het opvragen van bankafschriften en informatie rondom storneringen e.d..
Beoordelen van de financieringsdocumentatie (de senior facilities agreement) die op het niveau van Integrin met Kartesia is aangegaan en in ieder geval ook zijn uitwerking heeft gehad op Dephion omdat het doorlenen via IIC op enig moment vóór faillissement door Kartesia niet langer werd toegestaan. E.e.a. is thans nog in onderzoek.

04-05-2023
1

In de voorbije verslagperiode heeft de curator contact onderhouden met crediteuren die een beroep deden op een eigendomsvoorbehoud.
Voorts heeft de curator de financieringsdocumentatie deels bestudeerd (maar hij zal nog nader onderzoek daar naar moeten doen) en voorts aan het bestuur gevraagd om hem alle relevante correspondentie met Kartesia te laten toekomen die betrekking heeft op het doorlenen aan de failliete vennootschappen via IIC van de verkregen financiering. Deze correspondentie is ten tijde van onderhavige verslaglegging nog niet ontvangen, zodat de curator hernieuwd navraag zal doen.

19-07-2023
2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van een voortzetting van de exploitatie is feitelijk geen sprake geweest. Dit om de eenvoudige reden dat de onderneming Dephion haar product nog niet op de markt had gebracht. Er waren in die zin nog geen klantencontacten. De voortzetting van de exploitatie heeft zich dan ook vooralsnog beperkt tot een administratieve afwikkeling met als doel om de mogelijkheden van een doorstart zoveel mogelijk open te houden. In verband daarmee heeft de curator tezamen met het aanwezige personeel ervoor gezorgd dat de ontwikkelde software die aanwezig is in de Cloud kon worden onderhouden en aldus intact is gebleven. De kosten van de Cloudomgeving zijn vooralsnog voldaan, althans met de serviceprovider zijn afspraken over betaling gemaakt.

04-05-2023
1

De curator heeft met zowel het aanwezige technische personeel (de CTO en zijn assistent) van Dephion Group B.V. als met het bedrijf dat zorgdroeg voor de Azzure Cloud omgeving (genaamd: "Acknowledge") steeds voldoende contact onderhouden om te zorgen dat de software/App intact en toegankelijk bleef alsook in voldoende mate werd onderhouden. Dit alles om een verkoop van dit boedelbestanddeel mogelijk te maken. De boedel heeft deze kosten van instandhouding tot en met mei 2023 op zich genomen. Nadat de verkoop van de software/App begin juni jl. plaatsvond zijn deze kosten voor rekening van de overnemende partij gekomen. Inzake deze overdracht heeft ook afstemming met Acknowledge plaatsgevonden.

19-07-2023
2

6.2 Financiële verslaglegging

De kosten van het behoud van de Cloudomgeving (IT) bedragen afgerond € 10.000,- per maand.	04-05-2023 1
De faillissementsboedel heeft per datum verslaglegging in totaal € 30.511,16 aan kosten voldaan ter behoud van de Cloudomgeving (IT).	19-07-2023 2
Na verkoop van het intellectuele eigendom worden de kosten ter behoud van de Cloudomgeving (IT) voldaan door de koper van het intellectuele eigendom.	**19-10-2023** **3**

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De curator heeft gezorgd voor afstemming met het technische personeel en met de serviceprovider zodat de Cloudomgeving intact is.	04-05-2023 1
Contact onderhouden met het technische personeel alsook Acknowledge, zodat de Cloud omgeving intact bleef.	19-07-2023 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator is thans doende met het voeren van gesprekken met en informeren van mogelijke doorstarters. Daarbij wordt eerst gezorgd voor het ondertekenen van een geheimhoudingsovereenkomst (NDA) waarna aan hen nadere informatie wordt verschaft.	04-05-2023 1
Onder het kopje 3.8 'Andere activa' is de wijze beschreven waarop de curator de software/App heeft verkocht aan OIIO Group B.V. Feitelijk heeft OIIO Group B.V. de doelstelling om ten eerste de software/App veilig te stellen, zodat die niet verloren gaat en vervolgens ook om de software/App alsnog in de markt te zetten. Daarmee kwalificeert dit als een beperkte doorstart van de onderneming van Dephion Group B.V., waarbij wel direct de kanttekening gemaakt moet worden dat OIIO Group B.V. of aan haar gelieerde vennootschappen – zodra de marktontwikkelingen zich verbeteren - mogelijk ook eerst op zoek zal gaan naar een mede investeerder. OIIO Group B.V. zal op veel kleinere schaal dan Dephion Group B.V. deed actief zijn. In dat verband geldt ook dat zij slechts 9 werknemers van Dephion Group B.V. een dienstverband heeft aangeboden. De daadwerkelijke marktintroductie van de ontwikkelde App kan nog even op zich laten wachten.	19-07-2023 2

6.5 Verantwoording

Nog niet van toepassing.	04-05-2023 1
Ter zake de verantwoording van deze beperkte doorstart wordt verwezen naar hetgeen vermeld is onder het kopje 3.8 "Andere activa".	19-07-2023 2

6.6 Opbrengst

Toelichting

04-05-2023
1

Nog niet van toepassing.

Toelichting

19-07-2023
2

Ter zake de opbrengst van deze beperkte doorstart wordt verwezen naar hetgeen vermeld is onder het kopje 3.8 “Andere activa”.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

04-05-2023
1

Nog niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator is thans in gesprek met diverse geïnteresseerde partijen.

04-05-2023
1

De curator heeft na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst diverse gesprekken en correspondentie gevoerd met geïnteresseerde partijen en hen van informatie voorzien. Nadat biedingen waren uitgebracht zijn deze geselecteerd en is met de beste bieder verder onderhandeld. Na bereikte overeenstemming heeft overleg met de rechter-commissaris plaatsgevonden en aansluitend vastlegging in een koopovereenkomst.

19-07-2023
2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit de registers van de Kamer van Koophandel is vooralsnog gebleken dat de jaarrekening over het boekjaar 2020 is gedeponeerd op 28 juni 2021 en de gecontroleerde jaarrekening over het boekjaar 2021 is gedeponeerd op 5 juli 2022. E.e.a. is nog nader in onderzoek.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op 17 juni 2022 heeft de accountant een controleverklaring afgegeven over het boekjaar 2021.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

04-05-2023
1

Ongewijzigd

19-07-2023
2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

04-05-2023
1

In onderzoek.

Toelichting

19-07-2023
2

Ongewijzigd

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

04-05-2023
1

Toelichting

19-07-2023
2

Ongewijzigd

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zodra de curator de administratie van de failliet volledig heeft ontvangen, kan hij een rechtmatigheidsonderzoek verrichten. E.e.a. bevindt zich momenteel nog in de inventarisatiefase.

04-05-2023
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator is thans doende om informatie te vergaren.

04-05-2023
1

In de voorbije verslagperiode heeft de curator nadere informatie bij de bestuurders ingewonnen om mede aan de hand daarvan zijn onderzoeken te kunnen continueren.

19-07-2023
2

In de voorbije verslagperiode heeft de curator informatie ontvangen in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. Dit onderzoek bevindt zich nog in een oriënterende fase.

19-10-2023
3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

04-05-2023
1

Vooralsnog vormt enkel het salaris van de curator een boedelvordering. Daar zal in ieder geval het loon van de werknemers die meer dan 1,5 keer het maximum dagloon verdienen aan worden toegevoegd; e.e.a. voor wat betreft de loonaanspraken van na datum faillissement. Bovendien zal de na faillissementsdatum opkomende huur een boedelschuld vormen. Bovendien zal het UWV nog een boedelvordering indienen, betreffende de door haar overgenomen loonbetalingsverplichtingen.

Toelichting

19-07-2023
2

Naast de reeds in het openingsverslag weergegeven boedelschulden, vormen vanzelfsprekend ook de bijzondere faillissementskosten boedelschulden. Dat betreffen o.a. de betaalde griffierechten voor de faillissementsaanvragen van Habtic Benelux B.V., Habtic Corporation B.V. en Yallsz B.V. voor een totaalbedrag van € 1.674,70. Daarnaast de kosten van taxatie door NTAB voor een totaalbedrag van € 5.915,09 en tot besluit de meergenoemde instandhoudingskosten van de automatisering/IT/software voor een totaalbedrag van € 30.511,16.

€ 18.982,51

19-10-2023
3

Toelichting

Het UWV heeft haar boedelvordering voortkomend uit overgenomen loonverplichtingen in zowel het faillissement van Dephion Group B.V. als van Habtic Benelux B.V. inmiddels bij de curator ingediend. De preferente boedelvordering op Dephion Group B.V. bedraagt € 909.170,04 en die op Habtic Benelux B.V. bedraagt € 139.025,43. De concurrente boedelvordering van het UWV op Dephion Group B.V. is nihil, terwijl die op Habtic Benelux B.V. € 9.173,13 bedraagt. Verwezen wordt naar de bijgevoegde specificatie.

Daarnaast heeft de curator van enkele werknemers nog een boedelvordering moeten erkennen. Dit komt voort uit het feit dat het UWV bij haar uitkering uitgaat van maximaal 1,5 maal het maximum dagloon en enkele werknemers

een salaris ontvingen dat daarboven ging. Dit gaat in totaliteit vooralsnog om een bedrag van € 18.982,51.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

04-05-2023
1

€ 504.127,00

Toelichting

Vooralsnog heeft de fiscus zich gemeld en een vordering ingediend. De vordering van de fiscus bedraagt voorlopig per saldo € 504.127,-. Naar verwachting zal deze vordering nog verder toenemen. Verwezen wordt naar de bijlage.

19-07-2023
2

Toelichting

De belastingdienst heeft in het faillissement van Dephion Group B.V. haar vordering verhoogd en deze bedraagt momenteel € 614.432,00. Verwezen wordt naar de bijlage.
De belastingdienst heeft in het faillissement van Habtic Benelux B.V. haar vordering ook ingediend en deze bedraagt momenteel € 108.484,00. Verwezen wordt naar de bijlage.
Daarmee bedraagt de totale vordering van de belastingdienst € 722.916,00.

19-10-2023
3

€ 595.395,00

Toelichting

De vordering van de belastingdienst in het faillissement van Dephion Group B.V. is verlaagd naar € 595.395,--. Deze vordering is verlaagd na verrekening door de belastingdienst naar aanleiding van de belastingaangiftes van Dephion Group B.V. over het eerste en het tweede kwartaal van 2023. De belastingdienst heeft haar vordering op Dephion op gelieerde maatschappijen binnen de fiscale eenheid kunnen verhalen. De curator verwacht een regresvordering.

8.3 Pref. vord. UWV

04-05-2023
1

Toelichting

UWV zal een preferente vordering hebben ter hoogte van het (achterstallige) loon (waaronder begrepen pensioenpremies etc.) dat voldaan wordt aan de werknemers van Dephion.

19-07-2023
2

Toelichting

Onbekend is of het UWV inmiddels de eindafrekeningen inzake de loongarantieregeling aan het personeel heeft verzonden, maar dit zal naar verwachting de komende verslagperiode wel haar beslag krijgen. Het UWV heeft haar totale vordering nog niet bij de curator ingediend.

19-10-2023
3

Toelichting

Het UWV heeft haar preferente prefaillissementsvordering inmiddels ook ingediend. De totale preferente vordering op Dephion bedraagt € 699.960,-. De totale preferente vordering op Habtic Benelux bedraagt € 204.790,64. Verwezen wordt naar de bijlage.

8.4 Andere pref. crediteuren

04-05-2023
1

Toelichting

Er hebben zich nog geen andere preferente crediteuren bij de curator gemeld, maar de verwachting is dat een aantal werknemers nog een preferente prefaillissementsvordering bij de curator zullen indienen.

19-07-2023
2

Toelichting

Enkele werknemers hadden reeds voorafgaand aan de door hen van het UWV ontvangen eindafrekeningen bij de curator een preferente vordering ingediend. De curator heeft hen thans opnieuw aangeschreven en gevraagd om eerst nadat zij met de eindafrekening van het UWV daadwerkelijk bekend zijn, hun loonvordering bij de curator (evt. dan hernieuwd) in te dienen. De komende verslagperiode verwacht de curator derhalve een aanzienlijk aantal preferente prefaillissementsvorderingen van werknemers te ontvangen. Daarvan zal de curator in de volgende verslagronde verslag doen.

19-10-2023
3

€ 76.345,91

Toelichting

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode contact gehad met verschillende werknemers over mogelijke prefaillissementsvorderingen. Diverse werknemers (11 in getal) hebben hun prefaillissmentsvordering inmiddels bij de curator ingediend. De curator verwacht de komende verslagperiode dat er nog meer werknemers hun vordering zullen aanmelden.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

33	04-05-2023 1
69	19-07-2023 2
74	**19-10-2023** **3**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 84.166,63	04-05-2023 1
€ 314.020,47	19-07-2023 2
€ 364.226,43	**19-10-2023** **3**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend.	04-05-2023 1
Over de exacte wijze van afwikkeling kan ten tijde van de verslaglegging nog geen definitief uitsluitsel worden gegeven. Aangezien van een verregaande vermenging van de vermogens van de verschillende schuldenaren sprake is, heeft de curator een geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen van de vennootschappen Dephion Group B.V., Habtic Corporation B.V., Habtic Benelux B.V. en Yallsz B.V. verzocht en daarmee heeft de rechter-commissaris ingestemd.	19-07-2023 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Een deel van de crediteuren is aangeschreven. De werknemers van Dephion die boven 1,5 keer het maximum dagloon verdienen zullen, zodra de omvang van hun vordering bekend is, eveneens worden aangeschreven.	04-05-2023 1
In de voorbije verslagperiode heeft de curator de crediteurenposities nader beoordeeld en geïnventariseerd. De komende verslagperiode zal dit werk worden gecontinueerd.	19-07-2023 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Habtic Benelux BV.	04-05-2023 1
Habtic Corporation B.V. en Yallsz B.V.	19-07-2023 2

9.2 Aard procedures

Dephion Group BV had een aanzienlijke vordering op Habtic Benelux BV (van EUR 2,1 Mio) en vanwege het feit dat laatstgenoemde ook overige schuldeisers onbetaald liet en daarmee in de toestand van te zijn opgehouden te betalen verkeerde, heeft de curator in samenspraak met de aandeelhouders en het bestuur van Habtic Benelux BV, het faillissement van voornoemde vennootschap aangevraagd. E.e.a. na verkregen machtiging van de rechter commissaris. Habtic Benelux BV beschikt over een inventaris die te gelde gemaakt kan worden in het belang van de crediteuren. Aangezien er nog 12 werknemers een arbeidsovereenkomst met Habtic Benelux BV hadden, maar geen loon meer ontvingen en aanstalten maakten om ook zelf het faillissement van Habtic Benelux BV aan te vragen, is ertoe besloten om dit gestructureerd te laten plaatsvinden op bovenomschreven wijze.	04-05-2023 1
Dephion Group BV had aanzienlijke vorderingen op zowel Habtic Corporation BV (van EUR 17.967.538,00) als Yallsz B.V. (van EUR 55.077,80) en vanwege het feit dat laatstgenoemde vennootschappen ook overige schuldeisers onbetaald lieten en daarmee in de toestand van te zijn opgehouden te betalen verkeerden, heeft de curator in samenspraak met de aandeelhouders en het bestuur van Habtic Corporation BV als Yallsz B.V., de faillissementen van deze vennootschappen aangevraagd. E.e.a. na verkregen machtiging van de rechter commissaris. Habtic Corporation BV als Yallsz B.V. beschikken op papier over een inventaris die te gelde gemaakt kan worden in het belang van de crediteuren. Onderdeel van het actief is bovendien de software/App die geactiveerd was in Habtic Corporation B.V. Mede daarom is ertoe besloten om deze faillissementen van de laatste groepsvennootschappen ook aan te vragen en de vereffening van het actief gestructureerd te laten plaatsvinden op bovenomschreven wijze.	19-07-2023 2

9.3 Stand procedures

Het faillissement van Habtic Benelux BV is uitgesproken op 26 april 2023.	04-05-2023 1
De faillissementen van Habtic Corporation BV en Yallsz B.V. zijn op 30 mei 2023 uitgesproken.	19-07-2023 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Het voeren van overleg met de bestuurders van Habtic Benelux BV, de rechter-commissaris en het opstellen van een verzoekschrift tot faillietverklaring.	04-05-2023 1
Het voeren van overleg met de bestuurders van Habtic Corporation BV en Yallsz B.V., de rechter-commissaris en het opstellen van een verzoekschrift tot faillietverklaring.	19-07-2023 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De administratie van de failliet nader bestuderen, de personeelszaken verder afwikkelen, het nastreven van een doorstart van de onderneming c.q. het verkopen van het actief. Aansluitend het voeren van een oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.	04-05-2023 1
In de komende verslagperiode zal de curator zich primair richten op de coördinatie van de afspraken met de opkoper van het actief, zodanig dat uiterlijk eind september a.s. de beide huurpanden leeg en bezemschoon aan de verhuurders kunnen worden opgeleverd. De crediteurenposities (waaronder de personeelsvorderingen) zullen verder in kaart worden gebracht. Voorts zal de curator de administratie en overigens ontvangen stukken van de failliete vennootschappen nader bestuderen, alsook met de bestuurders en de accountant van de failliete vennootschappen overleg voeren om de oorzaken van de faillissementen te kunnen vaststellen. Aansluitend zal ook een rechtmatigheidsonderzoek plaatsvinden.	19-07-2023 2
In de komende verslagperiode zal de curator de registratie van de loonvorderingen van de werknemers continueren. Daarnaast zal het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek verder gebracht worden.	**19-10-2023** **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	04-05-2023 1
Ongewijzigd	19-07-2023 2

10.3 Indiening volgend verslag

19-1-2024	**19-10-2023** **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.	04-05-2023 1
Niet van toepassing	19-07-2023 2

Bijlagen

Bijlagen