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

Betreft

Verslagnummer	**5**
Datum verslag	**24-11-2023**
Insolventienummer	**F.16/22/243**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000252577:F001**
Datum uitspraak	**24-10-2022**

R-C	**mr. G. Konings**
Curator	**mr M.D.B. Stap**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Diotima Holding B.V. 24-11-2022 1

Gegevens onderneming

Het KvK-nummer van gefailleerde is 30155046. 24-11-2022 1

Activiteiten onderneming

SBI-code: 9002 – Dienstverlening voor uitvoerende kunst
Organiseren van evenementen en markten (bron: Handelsregister Kamer van Koophandel) 24-11-2022 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021			
2020			
2019			
2018			€ 1.214.965,00
2017		€ -220.086,00	€ 7.518.477,00
2016		€ -589.274,00	€ 7.647.739,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2016, 2017 en 2018, zoals deze zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel. Deze jaarrekeningen bevatten geen winst en verliesrekeningen. De jaarrekeningen 2019, 2020 en 2021 zijn niet gedeponeerd. De curator is vooralsnog niet in het bezit van de volledige administratie (zie hierna onder 7.1 en 7.2). Bij bestudering van de jaarrekeningen valt op dat de jaarrekeningen niet op elkaar aansluiten. De curator heeft dit in onderzoek.	24-11-2022 1
Zie verslag 1. De afgelopen verslagperiode heeft de curator de jaarrekening van gefailleerde over het jaar 2017 in handen gekregen. Hieruit volgt dat gefailleerde in de jaren 2016 en 2017 een verlies leed van respectievelijk € 589.274,- in 2016 en € 220.086,- in 2017. De curator heeft de volledige administratie – ondanks diverse verzoeken hiertoe – nog altijd niet in haar bezit.	24-02-2023 2
Zie verslag 2. De curator heeft een deel van de digitale administratie veiliggesteld. Deze heeft zij thans in onderzoek. Zij is nog in afwachting van de volledige administratie.	24-05-2023 3
Zie verslag 3. De volledige administratie is, ondanks herhaaldelijke verzoeken, nog steeds niet volledig ontvangen.	24-08-2023 4
Zie verslag 4. In deze situatie is geen verandering gekomen.	**24-11-2023** **5**

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting Niet van toepassing.	24-11-2022 1

Boedelsaldo

€ 123,36	24-11-2022 1
€ 123,36	24-02-2023 2
€ 123,36	24-05-2023 3
€ 123,36	24-08-2023 4
€ 123,36	**24-11-2023** **5**

Verslagperiode

van

24-10-2022

t/m

24-11-2022

24-11-2022
1

van

25-11-2022

t/m

24-2-2023

24-02-2023
2

van

25-2-2023

t/m

24-5-2023

24-05-2023
3

van

25-5-2023

t/m

23-8-2023

24-08-2023
4

van

24-8-2023

t/m

24-11-2023

24-11-2023
5

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	45 uur 6 min
2	42 uur 24 min
3	32 uur 6 min
4	18 uur 0 min
5	8 uur 24 min
totaal	146 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Diotima Holding B.V. is gevestigd in Nieuwegein en heeft haar statutaire zetel in Utrecht. Bestuurder van Diotima Holding B.V. is Stamcellen Holding B.V. Bestuurders van Stamcellen Holding B.V. zijn de heer L.T. van der Heijden en mevrouw K.J. van der Heijden.

24-11-2022
1

Gefailleerde betreft een holdingmaatschappij en is aandeelhouder van Transport Lease International B.V., RemarketingServices CIS Holding B.V., De Utrechtse Bazaar B.V. en OTOCRAAT B.V. De Utrechtse Bazaar (insolventienummer: F.16/20/37) en OTOCRAAT B.V. (insolventienummer: F.16/20/38) zijn op 28 januari 2021 in staat van faillissement verklaard. Mr. J.V. Maduro is in laatstgenoemde faillissementen aangesteld tot curator.

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde hield op datum faillissement geen verzekeringen aan.

24-11-2022
1

1.4 Huur

Gefailleerde is gevestigd aan het adres Pascalbaan 1 in Nieuwegein. Voor zover er sprake zou zijn van een huurovereenkomst is deze per 27 oktober 2022 met onmiddellijke ingang door de verhuurder opgezegd. De verhuurder heeft aangegeven dat er geen huurachterstanden zijn en dat er geen vordering zal worden ingediend in het faillissement.

24-11-2022
1

1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde oefende op datum faillissement geen activiteiten meer uit. In het faillissement van De Utrechtse Bazaar B.V. is uit de administratie van De Utrechtse Bazaar gebleken dat De Utrechtse Bazaar een vordering uit hoofde van een rekening-courantverhouding heeft op gefailleerde van € 3.293.821,-. De curator van De Utrechtse Bazaar B.V. heeft het faillissement aangevraagd. In eerste aanleg is de faillissementsaanvraag afgewezen. In hoger beroep is het faillissement uitgesproken.

24-11-2022
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

24-11-2022
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van gebleken.

24-11-2022
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

24-11-2022
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Vooralsnog niet van gebleken.

24-11-2022
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator oefent op grond van artikel 57 lid 3 Fw de rechten van de fiscus uit.

24-11-2022
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

24-11-2022
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van gebleken.

24-11-2022
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van gebleken.

24-11-2022
1

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Gefailleerde is aandeelhouder van vier vennootschappen, te weten OTOCRAAT B.V., Transport Lease International B.V., RemarketingServices CIS Holding B.V. en De Utrechtse Bazaar B.V. OTOCRAAT B.V. en De Utrechtse Bazaar B.V. zijn in staat van faillissement verklaard (zie hiervoor onder 1.1). De (middelijk) bestuurder van gefailleerde heeft aangegeven dat de activiteiten in de overige twee vennootschappen al enkele jaren zijn gestaakt. De curator heeft dit in onderzoek.

24-11-2022
1

Zie verslag 1. De curator heeft dit nog in onderzoek.

24-02-2023
2

Zie verslag 2. De curator heeft haar onderzoek nog niet afgerond.

24-08-2023
4

Zie verslag 4. De curator heeft een en ander nog in onderzoek. De curator heeft ten behoeve hiervan de Garantstellingsregeling curatoren aangevraagd, zie hierna onder 7.1.

24-11-2023
5

3.9 Werkzaamheden andere activa

Uitvoeren onderzoek in administratie.

24-11-2023
5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courant vordering Otocraat B.V.	€ 1.085.796,19	€ 0,00	
Rekening-courant vordering ZAO Transport Lease B.V.	€ 14.893,91		
Rekening-courant vordering RemarketingServices CIS Holding B.V.	€ 593,84		
Rekening-courant vordering Stamcellen Holding B.V.	€ 346.552,07		
Rekening-courant vordering Heijco Holding B.V.	€ 93.986,31		
Rekening-courant vordering TH Beheer B.V.	€ 5.768,52		
Rekening-courant vordering L.T. van der Heijden	€ 3.575,88		
Rekening-courant vordering Mapro B.V.	€ 328.546,70		
Rekening-courant vordering Hercules Piping Tools Engineering B.V.	€ 197.055,16		
totaal	€ 2.076.768,58	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Bij gebrek aan administratie heeft de curator hier nog geen nader onderzoek naar kunnen doen (zie hierna onder 7.1).

24-11-2022
1

Uit de beperkte administratieve stukken die de curator in haar bezit heeft, blijkt dat gefailleerde diverse rekening-courantvorderingen heeft. Dit betreffen voornamelijk vorderingen op gelieerde vennootschappen. Twee vorderingen zien op eveneens failliete vennootschappen. Het gaat om de vordering op Otocraat B.V. (insolventienummer: F.16/20/38) van € 1.085.769,19 en de vordering op Heijco Holding B.V. (F.16/18/571) van € 93.986,31.

De curator heeft de volgende partijen aangeschreven om tot betaling over te gaan:

- ZAO Transport Lease;
- RemarketingServices CIS Holding B.V.;
- Stamcellen Holding B.V.;
- TH Beheer B.V.;
- L.T. van der Heijden;
- Mapro B.V.;
- Hercules Piping Tools Engineering B.V

Er zijn geen reacties dan wel betalingen ontvangen. De curator zal het incassotraject voortzetten.

24-02-2023
2

Zie verslag 2. De curator heeft de afgelopen verslagperiode de inning van de diverse rekening-courantvorderingen voortgezet.

Ter zake de vordering op Stamcellen Holding B.V. geldt dat de curator, met machtiging van de rechter-commissaris, het faillissement van Stamcellen Holding B.V. heeft aangevraagd. De faillissementszitting is gepland op dinsdag 30 mei 2023.

Verder is de curator nog altijd in afwachting van de gehele bijgewerkte administratie, zodat aan de hand daarvan de debiteurenpositie nader onderzocht kan worden.

24-05-2023
3

Zie verslag 3. De faillissementszitting heeft op 30 mei 2023 plaatsgevonden. Het faillisementsverzoek is afgewezen. Ter toelichting daarop het volgende.

Voorafgaand aan de zitting heeft Stamcellen Holding B.V. betalingsbewijzen toegezonden van de steunvordering van de Belastingdienst van circa € 4.500,-. Eerder was al een steunvordering van circa € 500,- voldaan. De steunvordering die resteerde was de betwiste vordering van de curator van de Utrechtse Bazaar B.V. uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid. Reden waarom de rechtbank het verzoek tot faillietverklaring heeft afgewezen.

24-08-2023
4

Zie verslag 4. De rekening-courantvorderingen zullen nog nader onderzocht/gereconstrueerd worden. De curator heeft ten behoeve hiervan de Garantstellingsregeling curatoren aangevraagd, zie hierna onder 7.1.

24-11-2023
5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie. 24-11-2022 1

Aanschrijven en incasseren debiteuren. 24-02-2023 2

Contact advocaat gefailleerde, accountant gefailleerde en Insolvit. 24-05-2023 3

Voorbereiden en bijwonen faillissementszitting. Verder heeft de curator de betwisting van de rekening-courantvorderingen in onderzoek. 24-08-2023 4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en) 24-11-2022 1

Gefailleerde hield een rekening aan bij Rabobank. Deze rekening vertoonde op datum faillissement een creditsaldo van € 123,36. Vanwege de boedelrekeningenproblematiek is het vooralsnog niet gelukt om een boedelrekening te openen. Derhalve is het bedrag overgemaakt op de derdengeldrekening van de curator.

5.2 Leasecontracten

Vooralsnog niet van gebleken. 24-11-2022 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog niet van gebleken. 24-11-2022 1

5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor onder 5.3. 24-11-2022 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog niet van gebleken. 24-11-2022 1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet van gebleken.

24-11-2022
1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet van gebleken.

24-11-2022
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

24-11-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van voortzetting van de onderneming is geen sprake. Op het moment van faillietverklaring waren de activiteiten van gefailleerde al enige tijd gestaakt.

24-11-2022
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

24-11-2022
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart behoorde niet tot de mogelijkheden (zie hiervoor onder 6.1).

24-11-2022
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

24-11-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

24-11-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

24-11-2022
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (middellijk) bestuurders hebben, ondanks meerdere verzoeken hiertoe, geen administratie verstrekt. De curator heeft enkel inkoopfacturen over de jaren 2017 t/m 2019 van de (middellijk) bestuurders van gefailleerde mogen ontvangen. De (middellijke) bestuurders hebben de curator aangegeven de administratie bij te willen werken. De curator heeft daar voorwaarden aan gesteld. Aan deze voorwaarden is (nog) niet voldaan.

24-11-2022
1

Indien de administratie niet op korte termijn wordt overgelegd, overweegt de curator de (middelijk) bestuurders op te laten roepen voor een faillissementsverhoor.

Aangezien de (volledige) administratie niet werd overgelegd, heeft op 6 februari 2023 een faillissementsverhoor plaatsgevonden ten overstaan van de rechter-commissaris. Tijdens dit faillissementsverhoor is afgesproken dat de (middellijk) bestuurders op maandag 13 februari voor 12:00 uur de administratie zouden aanleveren. Op die dag zijn door de advocaat van de (middellijk) bestuurders twee auditfiles overgelegd. Deze auditfiles bevatten nauwelijks mutaties en zijn niet verwerkt. Aanvullende gegevens zijn –

24-02-2023
2

ondanks diverse verzoeken daartoe – niet verstrekt. De curator is voornemens de rechter-commissaris te verzoeken om weer een faillissementsverhoor te gelasten.

Een deel van de digitale financiële administratie is de afgelopen periode door Insolvit veiliggesteld. De curator is nog in afwachting van de administratie over de jaren 2017 en 2018. De thans veiliggestelde administratie heeft de curator in onderzoek.

24-05-2023
3

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator ondanks herhaaldelijke verzoeken geen administratie meer ontvangen. De curator heeft een externe partij verzocht om de administratie en de bankafschriften door te gaan lichten. Aangezien geen sprake is van boedelactief zal de curator verzoeken om dekking van de kosten onder de Garantstellingsregeling curatoren. De curator heeft een verzoek daartoe in voorbereiding.

24-08-2023
4

Zie verslag 4. De curator heeft de Garantstellingsregeling curatoren aangevraagd voor onderzoek naar en reconstrueren van de administratie. De rechter-commissaris heeft hiervoor toestemming verleend.

24-11-2023
5

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaren 2019, 2020 en 2021 zijn niet gedeponeerd.
De jaarrekening over boekjaar 2018 is op 15 november 2019 gedeponeerd.
De jaarrekening over boekjaar 2017 is op 3 september 2018 gedeponeerd.

24-11-2022
1

De jaarrekeningen over de boekjaren 2017 en 2018 zijn tijdig gedeponeerd.

De jaarrekeningen over het 2019, 2020 en 2021 zijn niet gedeponeerd. De middellijk bestuurders van gefailleerde zullen in de gelegenheid worden gesteld om het vermoeden dat het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is ex artikel 2:248 lid 2 BW te weerleggen.

Zie verslag 1. De middellijk bestuurders van gefailleerde zijn in de gelegenheid gesteld om het vermoeden dat het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is ex artikel 2:248 lid 2 BW te weerleggen.

24-05-2023
3

Zie verslag 3. De curator heeft de (middellijk) bestuurders van gefailleerde (Stamcellen Holding B.V. en de heer en mevrouw Van der Heijden) aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort. Daarbij zijn de bestuurders in de gelegenheid gesteld om het vermoeden dat het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is ex artikel 2:248 lid 2 BW te weerleggen. De curator heeft daarop geen inhoudelijke reactie ontvangen.

24-08-2023
4

Zie verslag 4. De (middellijk) bestuurders hebben nog geen inhoudelijke reactie gegeven op de aansprakelijkstellingen.

24-11-2023
5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

24-11-2022
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap werd opgericht op 31 maart 1999 zodat een eventuele aanspraak op volstorting is verjaard.

24-11-2022
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

24-11-2022
1

Onderwerp van onderzoek.

Ja

24-05-2023
3

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

24-11-2022
1

Toelichting

Onderwerp van onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hiervoor onder 7.1. De curator is in afwachting van de administratie.

24-11-2022
1

Zie hiervoor onder 7.1. De curator is in afwachting van de (volledige) administratie.

24-02-2023
2

Zie hiervoor onder 7.1. De curator heeft de thans summier veiliggestelde en bijgewerkte administratie in onderzoek. Specifiek doet de curator onderzoek naar de boekingen in de administratie die na datum faillissement hebben plaatsgevonden. Het merendeel van deze boekingen bestempeld de curator als onrechtmatig.

24-05-2023
3

Zie hiervoor onder 7.2.

24-08-2023
4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie hiervoor onder 7.7.

24-11-2022
1

Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek.

24-02-2023
2

Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek.

24-05-2023
3

Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek, contact met bestuurders van gefailleerde.

24-08-2023
4

Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek, aanvragen Garantstellingsregeling curatoren.

24-11-2023
5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

24-11-2022
1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 6.644,00

24-11-2022
1

Toelichting

De vordering van de fiscus ziet op loonheffing.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

24-11-2022
1

Toelichting

Niet van gebleken.

8.4 Andere pref. crediteuren

24-11-2022
1

Toelichting

De vordering uit hoofde van de faillissementsaanvraag van de curator van De Utrechtse Bazaar als aanvrager moet nog worden ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

24-11-2022
1

4

24-08-2023
4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.309.744,70

24-11-2022
1

Toelichting

Dit bedrag bestaat voor het grootste deel uit de vordering van de curator van De Utrechtse Bazaar uit hoofde van een rekening-courantvordering.

€ 3.313.228,38

24-08-2023
4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is in dit stadium nog te vroeg om de vooruitzichten voor crediteuren te kunnen beoordelen.

24-11-2022
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren ontvangen vorderingen.

24-11-2022
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

24-11-2022

1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

24-11-2022

1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

24-11-2022

1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

24-11-2022

1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende periode zal de curator trachten de overige administratie veilig te stellen en te onderzoeken. De curator zal zich alsdan richten op het rechtmatigheidsonderzoek.	24-11-2022 1
In de komende periode zal de curator de incasso van de rekening-courantvorderingen verder ter hand nemen. Ook zal zij blijven trachten om de beschikking te krijgen over de (volledige) administratie, zodat het rechtmatigheidsonderzoek kan worden voortgezet.	24-02-2023 2
De curator zal de inning van de debiteuren en het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode voortzetten.	24-05-2023 3
De curator zal de inning van de debiteuren en het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode voortzetten.	24-08-2023 4
De curator zal in de komende verslagperiode nader onderzoek (laten) verrichten naar de rekening-courantvorderingen en het rechtmatigheidsverzoek voortzetten.	**24-11-2023** **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	24-11-2022 1

10.3 Indiening volgend verslag

23-2-2024	**24-11-2023** **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor 10.1	24-11-2022 1

Bijlagen

Bijlagen