

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	14-12-2023
Insolventienummer	F.02/19/227
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000110687:F001
Datum uitspraak	30-07-2019

R-C	mr. H.H. de Kroon
Curator	mr P.E. Butterman

Algemene gegevens

Naam onderneming

DGR Vitality BV	03-10-2019
	 1

Gegevens onderneming

De onderneming handelt ook onder de naam SenseCity.	03-10-2019
De bestuurder en enig aandeelhouder van failliet is DGR Vitality Holding BV. De aandelen in DGR Vitality Holding BV worden gehouden door Cerato Beheer BV, die tevens ook haar bestuurder is. Enig aandeelhouder en bestuurder van Cerato Beheer BV is Hugo Jacobus Moerland. Zijn zoon Wout Moerland is voor alle hierboven genoemde vennootschappen ingeschreven als gevolmachtigde.	 1

Activiteiten onderneming

De vennootschap exploiteerde een centrum voor onthaasting waar men allerlei behandelingen kon ondergaan als massages, floatbaden, cryo-behandelingen, hot-yoga, etc.	03-10-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 333.000,00	€ -236.000,00	
2019	€ 186.000,00	€ -115.000,00	

Toelichting financiële gegevens

Genoemde cijfers zijn afkomstig uit de verstrekte kolommenbalansen over genoemde jaren. D gegevens van 2019 strekken t/m periode 7.

03-10-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

03-10-2019

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

03-10-2019

 1

Toelichting

Er is nog geen boedelsaldo, maar dat is wel te verwachten.

€ 51.637,92

17-01-2020

 2

€ 50.536,71

01-05-2020

 3

€ 6.074,59

31-07-2020

 4

€ 6.054,67

12-11-2020

 5

€ 9.019,58

30-11-2021

 7

€ 8.947,62

19-12-2022

 9

€ 8.922,92

19-06-2023

 10

Toelichting

In de voorbije verslagperiode zijn er alleen bijschrijvingen rente en afschrijvingen bankkosten geweest.

€ 8.934,59

14-12-2023

 **11**

Toelichting

In de voorbije verslagperiode zijn er alleen bijschrijvingen rente en afschrijvingen bankkosten geweest.

Verslagperiode

van	03-10-2019
31-7-2019	 1
t/m	
3-10-2019	
van	01-05-2020
16-1-2020	 3
t/m	
1-5-2020	
van	31-07-2020
1-5-2020	 4
t/m	
15-7-2020	
van	12-11-2020
15-7-2020	 5
t/m	
12-11-2020	
van	30-11-2021
13-11-2020	 7
t/m	
30-11-2021	
van	19-12-2022
17-6-2022	 9
t/m	
19-12-2022	
van	19-06-2023
20-12-2022	 10
t/m	
16-6-2023	
van	14-12-2023
17-6-2023	 11
t/m	
13-12-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	49 uur 18 min
2	56 uur 12 min
3	7 uur 24 min
4	10 uur 12 min
5	1 uur 42 min
6	5 uur 12 min
7	7 uur 24 min
8	6 uur 48 min
9	6 uur 18 min
10	2 uur 30 min
11	80 uur 24 min
totaal	233 uur 24 min

Toelichting bestede uren

Totaal aantal uren deze verslagperiode:

Dhr. mr. P.E. Buttermann: 39,0 uren

Mw. M. Krijnen: 2,7 uren

Mw. mr. N.P.T. van Rijen: 7,6 uren

03-10-2019

 1

uren verwerkt t/m 15-7-20

31-07-2020

 4

uren verwerkt t/m 11-11-2020

12-11-2020

 5

uren verwerkt t/m 30.11.21

30-11-2021

 7

uren verwerkt t/m 19.12.22

19-12-2022

 9

uren verwerkt t/m 16.6.23

19-06-2023

 10

uren verwerkt t/m 13.12.23

14-12-2023

 **11**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie onder algemene gegevens. De uiteindelijke zeggenschap ligt zowel als bestuurder als (indirect) enig aandeelhouder bij H. Moerland.

03-10-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Er liep een procedure tegen een werknemster die claimde onrechtmatig te zijn ontslagen. Die procedure is voornamelijk in overleg met de advocaat van werknemster aangehouden.

03-10-2019

 1

Heden ontving de curator bij de post een tussenvonnis in een procedure waarover hij niet geïnformeerd was. gegevens daarover worden opgevraagd. Het vonnis betreft de bepaling van een comparitiezitting.

1.3 Verzekeringen

Alle opgezegd.

03-10-2019

 1

1.4 Huur

Het pand wordt gehuurd van DGR Vitality Beheer BV, die dit weer van een derde huurt.

03-10-2019

 1

De huur bedraagt euro 5.250 per maand.

DGR Vitality Beheer BV is een 100% dochter van DGR Vitality Holding BV, net als failliet.

1.5 Oorzaak faillissement

Kort gezegd ligt de oorzaak van het faillissement volgens de directie in het feit dat de in 2017 opgestarte onderneming, waarin zo'n 830.000 euro in is gestoken aan verbouwing en opstart, niet van de grond is gekomen. De begroting voor de opstart en verbouwing van euro 500.000 is fors overschreden. De omzet bleef achter. Het ambitieuze vernieuwende concept heeft bij de klant de juiste snaar onvoldoende geraakt of de klant was er niet rijp voor, aldus de directie.

03-10-2019

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

03-10-2019



Toelichting

Het personeel is op 2 augustus 2019 ontslag aangezegd

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

03-10-2019



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
2-8-2019	15	Onvoldoende middelen om het personeel te betalen
totaal	15	

2.4 Werkzaamheden personeel

De loongarantieregeling is in gang gezet en daarmee is dit stuk afgewikkeld na indiening van de vordering van het UWV.

03-10-2019



Intussen is de loongarantieregeling afgewikkeld.

01-05-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Wordt gehuurd.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgewikkeld

03-10-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Complete inventaris van de zaak	€ 51.425,00	
totaal	€ 51.425,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Het betreft de complete inrichting van dit onthaastingscentrum, met inbegrip van een horeca-deel, massageruimten, floatruimten, etc.

03-10-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiervan is sprake. De fiscus heeft reeds een vordering ingediend van euro 165.000. De gehele inrichting betreft bodemzaken.

03-10-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop. aanvankelijk meldden zich geen geïnteresseerden, maar onlangs hebben 2 partijen zich gemeld.

03-10-2019

 1

Bij gebreke van serieuze biedingen heeft de curator een veilingopdracht gegeven aan BVA Auctions. Op dat moment meldde zich net een partij die de activa wilde overnemen en op locatie een nieuwe onderneming wilde starten. Daarvoor diende hij echter w! het huurcontract te kunnen overnemen. dat huurcontract stond echter op naam van DGR Vitality Beheer BV, tegen wie de eigenaar van het pand een ontbindings- en ontruimingsprocedure was gestart. De verhuurder heeft aangegeven niet met de kandidaat in zee te willen gaan. Omdat de curator als onderhuurder gehouden was mee te werken aan een ontruiming op korte termijn was er de keuze om ofwel te veilen (wat al in gang was gezet), ofwel de inboedel te verkopen aan de kandidaat waarbij deze het risico van ontruiming zou overnemen en moest hopen dat hij alsnog zou kunnen huren. De curator heeft voor dit laatste gekozen omdat een veilingopbrengst onzeker was en best weleens zou kunnen tegenvallen, waarbij de executiewaarde ook lager was dan wat er nu voor is betaald.

17-01-2020

 2

Bij de verkoop van de activa is nadrukkelijk afgesproken dat de handelsnaam niet mee overging. Gebleken is dat de doorstarter de naam wel is gaan gebruiken. De curator heeft deze daarop aangesproken. Het feit dat de doorstarter er intussen al in geïnvesteerd heeft maakt dat deze bereid is alsnog wat te betalen voor de naam. Het voorstel daartoe ligt thans voor aan de rechter-commissaris.

11-05-2021

 6

Intussen is € 3.025 op de boedelrekening bijgeschreven voor de verkoop van de handelsnaam.

30-11-2021

 7

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het betreft een gering aantal olietjes en crèmetjes

03-10-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verkoop

03-10-2019

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
restitutie Brand New day	€ 393,37	
totaal	€ 393,37	€ 0,00

Toelichting andere activa

Uit een polis is een restitutie aan de boedel ten goede gekomen.

17-01-2020

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgewikkeld

03-10-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

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

Toelichting debiteuren

Er zijn geen debiteuren; men betaalde aan de kassa.

03-10-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afgewikkeld

03-10-2019

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 299.581,67

03-10-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Rabobank heeft deze financiering verstrekt.

5.2 Leasecontracten

Rabo Lease heeft de belangrijkste en meest waardevolle assets geleased aan Cerato beheer BV. Het betreft feitelijk een lening voor de aankoop van deze specifieke assets en een pandrecht als zekerheid daarvoor. Om twee redenen heeft de curator de opbrengst van deze zaken geclaimd. Enerzijds zijn de aankoopcontracten veelal gesloten met failliet, en anderzijds heeft Cerato Beheer de zaken geactiveerd op de balans van failliet als zijnde haar eigendom. Hoewel een pandrecht dan mogelijk wel is blijven kleven of een pandrecht van Rabobank op de goederen is komen te rusten, heeft de pandhouder het bodemvoorrecht van de fiscus tegen zich te laten gelden.

03-10-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Zie hiervoor

03-10-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

Rabobank en Rabo Lease.

03-10-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Afgewikkeld voor zover geclaimd.

03-10-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet geclaimd.

03-10-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet geclaimd.

03-10-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

03-10-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Afwikkeling verkoop (die door de curator ter hand wordt genomen) en afrekening met bank.

03-10-2019

 1

de opbrengst is te gering om - gelet op het bodemvoorrecht van de fiscus - nog een deel af te dragen aan de pandhouder.

17-01-2020

 2

De activaverkoop is afgewikkeld.

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De exploitatie is gestaakt bij faillissement.

03-10-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er wordt nu met een mogelijke doorstartkandidaat gesproken.

03-10-2019

 1

Zie hoofdstuk 3. Er heeft geen doorstart plaatsgevonden. De activa zijn verkocht.

17-01-2020

 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie 6.4

03-10-2019

 1

Afgewikkeld

17-01-2020

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding wordt nog onderzocht.

03-10-2019

 1

De curator heeft vragen aan de directie die van belang zijn voor de vraag of de boekhouding deugdelijk is. Aanvullende stukken worden nog verzocht ter aanvulling van de boekhouding op bepaalde punten.

19-12-2022

 9

7.2 Depot jaarrekeningen

De onderneming is op 30 december 2016 opgericht. Uitgaand van een verlengdboekjaar had dan de jaarrekening 2016 en 2017 uiterlijk op 31 december 2018 moeten zijn gedeponeed. De jaarrekening was op faillissementsdatum niet gedeponeed, hetgeen de te laat is.

03-10-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

03-10-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgestort blijktens notariële akte van oprichting

03-10-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

03-10-2019

 1

Toelichting

In ieder geval vanwege de te late deponering van de jaarrekeningen 2016/2017.

Ja

01-05-2020

 3

Toelichting

De curator doet nog verder onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en hoopt dit de komende verslagperiode af te wikkelen.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

03-10-2019

 1

In onderzoek

01-05-2020

 3

Toelichting

Dit onderzoek loopt parallel met het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur.

Ja

30-11-2021

 7

Toelichting

Het laatste salaris dat werd betaald was het salaris over mei 2019. De maand juni, die uiterlijk 30 juni betaald had moeten zijn, is niet meer uitbetaald. De curator neemt als uitgangspunt dat men dus op 1 juli sowieso wist dat een faillissement onontkoombaar was, mede gelet op de grote achterstanden vanaf begin 2018 bij bijvoorbeeld de fiscus. Nadien zijn nog enkele duizenden euro's betaald aan gelieerde partijen. De curator bestempeld die transacties als paulianeus.

Of de wetenschap van een aankomend faillissement niet eerder in de tijd aanwezig was, gelet op het stoppen met betalingen van omvangrijke schulden die dateren uit de eerste helft 2018, is nog in onderzoek.

Ja

14-12-2023

 11

Toelichting

Intussen heeft de curator aan de hand van de boekhouding de conclusie getrokken dat een faillissement in juni 2018 al onontkoombaar was. Het bestuur is hiervan op de hoogte gesteld en de curator heeft het bestuur voorgehouden dat hij het tegen beter weten in blijven exploiteren als onbehoorlijk bestuur aanmerkt. Schulden die nadien zijn ontstaan zijn onbetaald gebleven. Het bestuur is de tijd gegeven hierop te reageren.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

zie 7.5 en 7.6

01-05-2020

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Dit onderzoek moet nog aanvangen.

03-10-2019

 1

Dit onderzoek is in gang gezet.

01-05-2020

 3

Verwacht wordt dat het in de komende verslagperiode kan worden afgewikkeld.

31-07-2020

 4

Wordt gekeken naar de schuldlast en het verloop daarin, dan is tekenend dat een groot deel van de schulden zien op de eerste helft van 2018. Zo is bijvoorbeeld de loonheffing vanaf februari 2018 nooit betaald en was er op faillissementsdatum dus 1,5 jaar achterstand. Maar ook vele handelscrediteuren hebben vorderingen ingediend waaruit blijkt dat failliet al in de eerste helft van 2018 is gestopt met betalen.

30-11-2021

 7

De curator is van mening dat de handdoek wat dat betreft eerder in de ring had moeten worden gegooid. De curator is thans doende kritische vragen daaromtrent aan de directie op te stellen, een en ander ook in samenhang met de vaststelling dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

In de komende verslagperiode kan de curator zijn conclusies trekken naar aanleiding van het boekenonderzoek.

17-06-2022

 8

Voor de directie is een rapport van bevindingen opgesteld die uitmond in wat vragen die voor een conclusie in dit hoofdstuk van belang zijn. Na beantwoording daarvan zal een conclusie worden getrokken.

19-12-2022

 9

In de komende verslagperiode zal duidelijkheid komen over de vraag of sprake is van bestuurdersaansprakelijkheid.

19-06-2023

 10

De reactie van het bestuur wordt afgewacht.

14-12-2023

 **11**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

03-10-2019

 1

Toelichting

De vordering van het UWV is nog niet ingediend.

€ 37.256,96

17-01-2020

 2

€ 38.038,28

19-12-2022

 9

Toelichting

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 163.729,00

03-10-2019

 1

€ 187.291,00

17-01-2020

 2

€ 196.104,00

12-11-2020

 5

€ 238.490,00

19-12-2022

 9

Toelichting

Zie crediteurenlijst.

€ 238.490,00

19-06-2023

 10

Toelichting

Geen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

03-10-2019

 1

Toelichting

Nog niet ingediend

€ 71.170,79

17-01-2020

 2

€ 71.170,79

19-12-2022

 9

Toelichting

Geen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.582,00

03-10-2019

 1

Toelichting

Belastingsamenwerking West-Brabant

€ 2.932,87

17-01-2020

 2

Toelichting

BWB

€ 2.932,87

19-12-2022

 9

Toelichting

Geen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

20

03-10-2019

 1

25

17-01-2020

 2

26

01-05-2020

 3

27

12-11-2020

 5

29

19-12-2022

 9

Toelichting

Zie crediteurenlijst.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 36.219,00

03-10-2019

 1

Toelichting

Nog te vermeerderen met de vorderingen van Rabobank en RaboLease.
Blijkens de eigen aangifte zou (buiten de financiers) zo'n 165.000 euro aan concurrente schulden te verwachten zijn.

€ 752.525,86

17-01-2020

 2

€ 752.835,56

01-05-2020

 3

€ 752.925,56

12-11-2020

 5

€ 753.260,36

19-12-2022

 9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend; dit is o.a. afhankelijk van het onderzoek naar onregelmatigheden.

03-10-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie schuldenlast

03-10-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie 1.2.

03-10-2019

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verkoop roerende zaken en onderzoek naar onregelmatigheden is het plan van aanpak in hoofdlijnen.	03-10-2019  1
De curator zal nu aanvangen met een onderzoek naar onregelmatigheden.	17-01-2020  2
Het onderzoek naar onregelmatigheden moet worden afgerond. Verder is de curator gebleken dat de koper van de activa de naam Sense City gebruikt. Deze is nadrukkelijk niet gekocht van de curator, zodat de curator de koper om opheldering zal vragen.	31-07-2020  4
De koper is gevraagd met een voorstel tot koop te komen. Gebleken is dat er meer van de failliete onderneming wordt gebruikt dan enkel de naam. Andere zaken zoals Facebook zijn ook gewoon gebruikt voor de klantenbinding.	12-11-2020  5
toestemming van de rechter-commissaris wordt afgewacht.	11-05-2021  6
Verder dient het boekenonderzoek te worden afgewacht, hetgeen de afgelopen verslagperiode helaas niet gelukt is.	
Afwikkeling onderzoek naar onregelmatigheden.	30-11-2021  7
 Afwikkeling aansprakelijkheid bestuur.	14-12-2023  11

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Afhankelijk van onderzoek naar onregelmatigheden.	03-10-2019  1
---	---

10.3 Indiening volgend verslag

 14-6-2024	14-12-2023  11
---	--

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1	03-10-2019  1
----------	---

Bijlagen