

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	07-09-2021
Insolventienummer	F.13/17/342
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015648:F001
Datum uitspraak	03-10-2017

R-C	mr. K.M. van Hassel
Curator	mr W.J. Berghuis

Algemene gegevens

Naam onderneming

The DC World BV	23-05-2018
	 3

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid THE DC World BV, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (1067 SX) Amsterdam aan de Osdorperweg 516.	23-05-2018
	 3

Activiteiten onderneming

Het ontplooiën van managementconsultancy-activiteiten.	23-05-2018
	 3

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015		€ 0,00	€ 28.064,00
2013	€ 122.439,68	€ 1.879,08	€ 17.030,84
2014		€ -98.806,00	€ 28.064,00
2016		€ 0,00	€ 0,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn verstrekt door het bestuur van The DC World en grotendeels afkomstig uit fiscale rapporten (aangifte vennootschapsbelasting).

28-02-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-05-2018



Boedelsaldo

€ 0,00

15-08-2018



€ 0,00

28-02-2020



Verslagperiode

van

16-2-2018

23-05-2018

 3

t/m

23-5-2018

van

24-5-2018

15-08-2018

 4

t/m

15-8-2018

van

23-11-2018

23-04-2019

 6

t/m

23-4-2019

van

24-4-2019

28-02-2020

 7

t/m

28-2-2020

van

29-5-2020

30-11-2020

 9

t/m

30-11-2020

van

1-12-2020

01-03-2021

 10

t/m

28-2-2021

van

1-3-2021

01-06-2021

 11

t/m

31-5-2021

van

1-6-2021

07-09-2021

 **12**

t/m

6-9-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	44 uur 36 min
4	4 uur 42 min
5	3 uur 48 min
6	5 uur 54 min
7	7 uur 36 min
8	7 uur 12 min
9	15 uur 6 min
10	1 uur 54 min
11	16 uur 6 min
12	9 uur 6 min
totaal	116 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Failliet is in verzet gekomen tegen het faillissementsvonnis van 3 oktober 2017, zodat de curator zijn werkzaamheden (vooralsnog) tot een minimum heeft beperkt.

23-05-2018



Bij vonnis van 8 november 2017 heeft de rechtbank Amsterdam het verzet van failliet ongegrond verklaard. Failliet heeft intussen hoger beroep ingesteld. De mondelinge behandeling van het hoger beroep vindt plaats op 20 februari 2018, zodat de curator zijn werkzaamheden (waar mogelijk) tot een minimum is blijven beperken.

Bij arrest van 1 maart 2018 heeft het Hof Amsterdam het faillissementsvonnis bekrachtigd, waarop de werkzaamheden van de curator hoofdzakelijk hebben gezien op het contact met (de advocaat van) de middellijk bestuurder van Failliet ter zake van onder meer de administratie.

Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan het rechtmatigheidsonderzoek.

15-08-2018



Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan (het vervolg van) het rechtmatigheidsonderzoek.

22-11-2018



Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan (het vervolg van) werkzaamheden in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.

28-02-2020



Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan (het vervolg van) werkzaamheden in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek (m.n. de aansprakelijkstelling van de bestuurder).

30-11-2020



Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan (het vervolg van) werkzaamheden in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek (m.n. de aansprakelijkstelling van de bestuurder).

01-03-2021



Zoals blijkt uit de bijgevoegde urenspecificatie is (hoofdzakelijk) tijd besteed aan het voorbereiden en opstellen van de dagvaarding ten behoeve van de gerechtelijke procedure tegen de middellijk bestuurder van THE DC World.

07-09-2021



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bij akte van 8 januari 2013 is THE DC World BV opgericht. Enig aandeelhouder en bestuurder op faillissementsdatum is de besloten vennootschap Hanover Holdings BV, waarvan de heer M.J. (Mark Julian) Gibbs op zijn beurt enig aandeelhouder en bestuurder is.

23-05-2018
 3

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

23-05-2018
 3

1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

23-05-2018
 3

1.4 Huur

Niet van toepassing.

23-05-2018
 3

1.5 Oorzaak faillissement

De middellijk bestuurder heeft tegenover de curator verklaard dat de opbrengsten in geen verhouding stonden (met name toen niet langer opbrengsten werden gegenereerd) tot de (gemaakte) kosten.

23-05-2018
 3

De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

15-08-2018
 4

Nader onderzoek van de beschikbare financiële (jaar)stukken door de curator is noodzakelijk.

22-11-2018
 5

Naar aanleiding van de bevindingen in het kader van het administratie- en rechtmatigheidsonderzoek is het de curator gebleken dat het (middellijk) bestuur in de periode voorafgaande aan het faillissement een onbehoorlijke taakvervulling kan worden verweten.

23-04-2019
 6

Zie ook hoofdstuk 7.

28-02-2020
 7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

23-05-2018

 3

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

23-05-2018

 3

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

23-04-2019

 6

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Voor zover de curator kan nagaan zijn er geen onroerende zaken in eigendom van Failliet.

23-05-2018

 3

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

23-05-2018

 3

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor zover de curator kan nagaan zijn er geen bedrijfsmiddelen in eigendom van Failliet.

23-05-2018

 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

23-05-2018

 3

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

23-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover de curator kan nagaan is er geen voorraad en/of onderhanden werk bekend.

23-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

23-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Voor zover de curator kan nagaan zijn er geen andere activa bekend.

23-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

23-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

23-05-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

23-05-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Blijkens het van de Belastingdienst ontvangen overzicht met (financiële) informatie heeft THE DC World BV een rekening op naam, met daarop een (nihil) debetsaldo (van EUR 4,00).

23-05-2018



Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft tot op heden geen vordering ingediend.

22-11-2018



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

23-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

23-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

23-05-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator kan (nog) niet beoordelen of Failliet (integraal) aan haar boekhoudplicht heeft voldaan, nu slechts de administratie over het jaar 2013 aan de curator ter beschikking is gesteld. 23-05-2018  3

Of, en zo ja, in welke mate dit gevolgen heeft voor de vraag of is voldaan aan de boekhoudplicht (artikel 2:10 BW) zal in verder gaande mate nog beoordeeld moeten worden in de komende verslagperiode(s).

Intussen wordt onderzocht of de overige administratie beschikbaar is.

De curator heeft de financiële administratie voor zover mogelijk veilig gesteld. 15-08-2018  4

De curator heeft vooralsnog enkel de beschikking gekregen over de financiële (jaar)stukken over boekjaar 2013. Nadere informatie ontbreekt vooralsnog. 22-11-2018  5

Onder verwijzing naar hetgeen in de voorgaande verslagen is aangegeven heeft het bestuur van failliet de curator maar in beperkte mate van administratie kunnen voorzien, nu failliet vanaf eind 2013 niet meer actief zou zijn geweest. 23-04-2019  6

De curator heeft het kwalitatieve en kwantitatieve gehalte van de boekhouding nader in onderzoek. 28-02-2020  7

7.2 Depot jaarrekeningen

Bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn alleen de voorlopige jaarrekeningen over de (boek)jaren 2013 en 2014 bekend.

23-05-2018



The DC World BV heeft aangegeven dat de jaarrekeningen over de (boek)jaren 2014, 2015 en 2016 zouden zijn gedeponeed.

Intussen is bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel ook bekend de voorlopige jaarrekening over het (boek)jaar 2015 (deponering na datum faillissement, op 30 oktober 2017).

In onderzoek.

15-08-2018



The DC World BV is opgericht bij akte van 8 januari 2013. Het faillissement is uitgesproken op 3 oktober 2017.

22-11-2018



Ten aanzien van de jaarrekeningen over de tussenliggende boekjaren is op basis van de informatie van de Kamer van Koophandel op te merken dat in elk geval de jaarrekening over boekjaar 2015 niet tijdig is gedeponeed, evenals de jaarrekening over boekjaar 2016 die geheel ontbreekt.

De curator heeft de middellijk bestuurder van failliet ter zake van het niet consequent en/of tijdig deponeren van de jaarrekeningen aangesproken.

23-04-2019



In nader onderzoek.

28-02-2020



De middellijk bestuurder heeft nimmer gereageerd. Zie verder onder 7.5.

07-09-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Waarschijnlijk is een goedkeurende accountantsverklaring ex artikel 2:396 lid 2 jo. artikel 2:393 lid 1 BW niet vereist.

23-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Of aan de stortingsverplichting is voldaan wordt nog nader onderzocht.

23-05-2018



Het aandelenkapitaal bedraagt EUR 10,-- zodat nader onderzoek niet opportuun is.

28-02-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Of sprake is van onbehoorlijk bestuur wordt nog nader onderzocht. Nu Failliet vanaf datum oprichting niet consequent en/of tijdig jaarrekeningen heeft gedeponeed, lijkt onbehoorlijk bestuur en aansprakelijkheid van de bestuurder vast te staan.

23-05-2018



Toelichting

15-08-2018

In onderzoek.

 4

Toelichting

Of sprake is van onbehoorlijk bestuur wordt nog nader onderzocht. Nu The DC World BV vanaf datum oprichting niet consequent en/of tijdig jaarrekeningen heeft gedeponereerd lijkt onbehoorlijk bestuur en aansprakelijkheid van de bestuurder vast te staan.

De curator gaat hiermee de komende verslagperiode verder vooruit en zal in opvolgende verslagen hierover nader rapporteren.

Ja

22-11-2018

 5

Toelichting

De curator heeft naar aanleiding van zijn bevindingen in het kader van het administratie- en rechtmatigheidsonderzoek vragen gesteld aan de (middellijk) bestuurder van failliet. De curator heeft nog geen antwoorden ontvangen en is voornemens daarvoor nog een laatste (korte) termijn te geven, zodat hierop de komende verslagperiode wordt teruggekomen.

23-04-2019

 6

Toelichting

Antwoorden op de gestelde vragen zijn uitgebleven. De curator wenst van de (middellijk) bestuurder nog altijd opheldering en onderzoekt de mogelijkheden daartoe.

In dat kader heeft de curator - gezien de stand van de boedel en met toestemming van de rechter-commissaris - een beroep gedaan op de garantstellingsregeling curatoren. Het beroep is toegewezen, nader onderzoek wordt verricht.

28-05-2020

 8

Toelichting

De bestuurder is aangeschreven en aansprakelijk gesteld. De bestuurder heeft hierop nog niet gereageerd. Die reactie wordt komende verslagperiode verwacht.

Naar aanleiding van die reactie zal de curator meer inhoudelijk kunnen berichten.

30-11-2020

 9

Toelichting

De bestuurder heeft de aansprakelijkstelling ontvangen, maar daarop niet gereageerd. Een verklaring is uitgebleven en nadere inlichtingen zijn niet verstrekt.

De curator zal zich beraden op het (verder) aanwenden van de (verhoogde) garantstellingsregeling curatoren en samenhangend het treffen van (rechts)maatregelen en/of het doen van een melding vermoeden van faillissementsfraude, bij het centraal meldpunt faillissementsfraude.

01-03-2021

 10

Toelichting

Afgelopen verslagperiode heeft Justis heeft het verzoek tot ophoging van de garantstellingsregeling teneinde een gerechtelijke procedure te starten goedgekeurd. Komende verslagperiode zullen in dit kader verdere werkzaamheden worden verricht.

01-06-2021

 11

Toelichting

De benodigde dagvaarding ligt intussen in concept gereed en wordt na vertaling betekend aan de middellijk bestuurder van THE DC World.

07-09-2021

 **12**

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Of sprake is van paulianeus handelen wordt nader onderzocht.

23-05-2018

 3

Toelichting

In onderzoek.

15-08-2018

 4

Toelichting

In onderzoek.

07-09-2021

 **12**

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft bij dienst Justis geïnformeerd naar de verwevenheid van vennootschappen (waarvan The DC World BV onderdeel uitmaakt) en betrokkenheid van personen c.q. entiteiten (daarbij) en is in afwachting van de bevindingen ter zake.

22-11-2018

 5

De curator doet onderzoek naar de rechtmatigheidsaspecten in dit dossier en zal na voltooiing daarvan mededelingen doen in het openbare faillissementsverslag. De curator gaat na of hij in het volgende verslag een inschatting kan geven wanneer meer concrete informatie te delen zal zijn.

28-02-2020

 7

Zie hiervoor onder 7.5

28-05-2020

 8

Zie hiervoor onder 7.5

01-06-2021

 11

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onder meer diverse pogingen om de middellijk bestuurder en (voormalig) boekhouder te bereiken en te spreken, onder meer ter zake van het verkrijgen van de (eventueel nog aanwezige) administratie.	23-05-2018  3
Inventarisatie gegevens handelsregister, onderzoek van de beschikbare financiële administratie.	15-08-2018  4
Voortzetting onderzoek.	28-02-2020  7
Voortzetting onderzoek.	01-03-2021  10
Voortzetting huidige werkzaamheden.	01-06-2021  11
 Voortzetting huidige werkzaamheden.	07-09-2021  12

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting Behoudens het salaris van de curator zijn (nog) geen boedelvorderingen bekend.	23-05-2018  3
€ 0,00	15-08-2018  4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 128.497,00	23-05-2018  3
Toelichting Tot op heden heeft de Belastingdienst een preferente vordering van EUR 128.497,00.	
€ 146.621,00	15-08-2018  4
Toelichting Tot op heden heeft de Belastingdienst een preferente vordering van EUR 146.621,00.	

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2018

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

23-05-2018

 3

Toelichting

Betreft een door de aanvrager van het faillissement ingediende vordering uit hoofde van een arrest van 7 februari 2017.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 31.623,67

23-05-2018

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Niet nader bekend.

23-05-2018

 3

Naar verwachting zal het faillissement worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

15-08-2018

 4

Anders dan in verslag 4 is aangegeven is daarover op dit moment nog niets te zeggen.

07-09-2021

 **12**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren, plaatsen en bevestigen van de (ingediende) vordering.

23-05-2018

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

23-05-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

23-05-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

23-05-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

23-05-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Er zal een gesprek met de voormalig middellijk bestuurder van failliet moeten plaatsvinden, voordat verdere vervolgstappen worden gezet. Deze afspraak wordt de komende verslagperiode gemaakt.

23-05-2018



Gelijktijdig zal het gesprek over de (eventueel ontbrekende) administratie (met de middellijk bestuurder en/of de boekhouder) worden vervolgd.

- (vervolgen) onderzoek administratie/rechtmatigheid;
- andere voorkomende werkzaamheden;

15-08-2018



- vervolgen en afronden van het onderzoek naar de administratie/rechtmatigheid;
- (andermaal) contact (proberen te) leggen met de bestuurder van The DC World BV;
- ander voorkomende werkzaamheden;

22-11-2018



- vervolgen en afronden van het onderzoek naar de administratie/rechtmatigheid;
- (andermaal) contact (proberen te) leggen met de bestuurder van The DC World BV;
- ander voorkomende werkzaamheden;

28-05-2020



- afronden rechtmatigheidsonderzoek;
- contact bestuurder;
- andere voorkomende werkzaamheden.

30-11-2020



9

- afronden rechtmatigheidsonderzoek;
- evt. treffen van (rechts)maatregelen jegens de (middellijk) bestuurder;
- contact bestuurder;
- andere voorkomende werkzaamheden.

01-03-2021



10

- contact Justis omtrent de garantstellingsregeling;
- evt. treffen van (rechts)maatregelen jegens de (middellijk) bestuurder;
- dienaangaande contact met bestuurder.

01-06-2021



11

Behoudens de gebruikelijke werkzaamheden zal de dagvaarding worden uitgebracht.

07-09-2021



12

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Niet nader bekend.

23-05-2018



3

Over de termijn van afwikkeling kan vooralsnog geen verwachting worden uitgesproken, maar gestreefd wordt naar een spoedige beëindiging.

22-11-2018



5

Over de termijn van afwikkeling kan vooralsnog geen verwachting worden uitgesproken, maar gestreefd wordt naar een spoedige beëindiging.

30-11-2020



9

10.3 Indiening volgend verslag

7-12-2021

07-09-2021



12

10.4 Werkzaamheden overig

Onder meer het opstellen van dit faillissementsverslag.

23-05-2018



3

Verslaglegging.

28-02-2020



7

Verslaglegging.

30-11-2020



9

Verslaglegging.

01-03-2021



10

Verslaglegging.

01-06-2021



11

verslaglegging.

07-09-2021



12

Bijlagen

Bijlagen