

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	04-10-2024
Insolventienummer	F.09/23/161
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000286466:F001
Datum uitspraak	30-05-2023

R-C	mr. D. de Loor
Curator	mr E. Ayerdem

Algemene gegevens

Naam onderneming

Direct Focus Online B.V.

30-06-2023



1

Gegevens onderneming

Direct Focus Online B.V. (KvK: 61891150), statutair gevestigd te Den Haag en (voorheen) kantoorhoudende te Den Haag en Arnhem.

30-06-2023



1

Dit openbaar faillissementsverslag is (deels) gebaseerd op informatie en mededelingen die zijn verkregen van bestuurders, medewerkers en betrokken derden, alsmede op financiële informatie die beperkt is geverifieerd. De curator kan de juistheid en volledigheid van de ontvangen informatie niet garanderen.

Additionele informatie kan tot nieuwe feiten of andere inzichten leiden. Dit betekent dat ook de in dit verslag opgenomen (financiële) gegevens op enig moment aangepast kunnen worden.

Dit openbaar faillissementsverslag dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Aan dit openbaar faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid en/of als afstand van enig recht.

Activiteiten onderneming

Het verstrekken van adviezen en het verlenen van diensten op hetgebied van (online) marketing (e-Commerce).

30-06-2023



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 2.800.000,00	€ 2.617,00	€ 166.151,00
2021	€ 2.149.499,00	€ 264.439,00	€ 115.079,00
2022	€ 2.086.773,00	€ 588.827,00	€ 108.732,00
2023	€ 20.000,00	€ 19.421,00	€ 97.863,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens komen uit de jaarverslagen 2019, 2020 en 2021 en uit de door gefailleerde aangeleverde kolommenbalans van 2023.

30-06-2023

 1

De financiële gegevens over 2023 hebben betrekking tot de periode 1 januari tot en met 30 april 2023.

In de opgesomde boekjaren zijn verliezen geleden (-/- € 2.617, -/- € 264.439, -/- € 588.827 respectievelijk -/- € 19.421).

Gemiddeld aantal personeelsleden

17

30-06-2023

 1

Boedelsaldo

€ 4.118,56

02-10-2023

 2

€ 5.054,26

03-01-2024

 3

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator activa - te weten laptops en computers - verkocht voor € 1.222,10. In eerdere verslagperiodes waren ook activa verkocht, namelijk voor € 655. Zie 3. Activa.

€ 5.052,51

03-04-2024

 4

€ 5.043,76

04-07-2024

 5

€ 5.038,51

04-10-2024

 **6**

Verslagperiode

van

30-5-2023

t/m

29-6-2023

van

30-6-2023

t/m

2-10-2023

van

3-10-2023

t/m

31-12-2023

van

1-1-2024

t/m

1-4-2024

van

2-4-2024

t/m

1-7-2024

van

2-7-2024

t/m

3-10-2024

30-06-2023

 1

02-10-2023

 2

03-01-2024

 3

03-04-2024

 4

04-07-2024

 5

04-10-2024

 **6**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	40 uur 24 min
2	43 uur 36 min
3	21 uur 55 min
4	6 uur 15 min
5	6 uur 0 min
6	2 uur 45 min
totaal	120 uur 55 min

Toelichting bestede uren

Werkzaamheden personeel, inventariseren activa, duurovereenkomsten, activiteiten en (internationale) organisatiestructuur van gefailleerde. Bespreking en e-mailcorrespondentie met (voormalig) bestuurder.

30-06-2023



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht bij akte van 14 november 2014. Sinds haar oprichting is de vennootschap naar het recht van Delaware (VS) Direct Focus Online Limited enig aandeelhouder in het kapitaal van gefailleerde. Deze vennootschap wordt bestuurd door de heer B.P. Cran die tevens 75% van de aandelen in het kapitaal houdt. De heer J. Rolband houdt 25% van de aandelen in Direct Focus Online Limited.

30-06-2023



Vanaf haar oprichtingsdatum vormden de heren J. Rolband, Y.C.J. Wang en P.F. Rossol het bestuur van gefailleerde. Op 23 december 2022 trad Rossel uit zijn functie als statutair bestuurder. Op 10 maart 2023 volgden Rolband en Wang. Per 10 maart 2023 is mevrouw C. Angeles als enig statutair bestuurder van gefailleerde toegetreden.

Gefailleerde zou onderdeel uitmaken van het internationale concern Global Performance Commerce-groep (VS). Gefailleerde is een *staff only entity* voor louter het (aantrekken van) personeel (en de personeelsadministratie). Het personeel in dienst bij gefailleerde werd ingezet voor de (activiteiten van) Global Performance Commerce-groep. De door het personeel uitgevoerde werkzaamheden werden aan (de overige entiteiten binnen de) Global Performance Commerce-groep gefactureerd.

Het personeel van gefailleerde hield zich onder meer bezig met:

- Affiliate management (het genereren en beheren van klanten en hun (online) merken);
- Bedrijfsontwikkeling (business development); en
- Het opstellen van prognoses ten behoeve van voorraadstromen van klanten (analytics and forecasting for inventory flows).

1.2 Lopende procedures

Op 28 februari 2023 zijn de arbeidsovereenkomsten van de zeventien werknemers van gefailleerde met onmiddellijke ingang namens gefailleerde opgezegd. Ten tijde van de faillissementsuitspraak liepen er vijf gerechtelijke procedures die aanhangig waren gemaakt door een paar (ex-)werknemers, wegens de opzegging van hun arbeidsovereenkomsten zonder inachtneming van een opzegtermijn.

30-06-2023

 1

Twee procedures zijn op grond van artikel 29 Faillissementswet van rechtswege geschorst om alleen als eventuele renvooiprocedure te worden voortgezet. De drie procedures stonden al voor vonnis, waardoor deze niet kon worden geschorst (artikel 30 Faillissementswet).

De curator is voornamelijk niet op de hoogte van andere lopende procedures.

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend had gefailleerde een aansprakelijkheidsverzekering. De curator heeft de verzekeraar aangeschreven met het verzoek tot verschaffing van nadere informatie over onder meer de verzekeringsdekking.

30-06-2023

 1

Gefailleerde was verzekerd bij de Nationale Nederlanden. De verzekeraar heeft de bij de curator bekende verzekering per faillissementsdatum geroyeerd. Een premierestitutie van € 41,21 is op de boedelrekening ontvangen.

03-01-2024

 3

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een kantoorunit aan het Anna van Buerenplein 41 in Den Haag, onder het gebouwencomplex New Babylon. Daarnaast huurde gefailleerde een bedrijfsruimte in Arnhem. Dat laatste zou naar verluidt voor datum faillissement zijn beëindigd. Met machtiging van de rechter-commissaris zijn – voor zover aan de orde – de huurovereenkomsten door de curator opgezegd met inachtneming van art. 39 Fw.

30-06-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De heer Rossol (voormalig bestuurder) en mevrouw Angeles (huidig bestuurder) hebben de volgende omstandigheden genoemd:

30-06-2023

 1

1. De financiering van verschillende entiteiten wereldwijd binnen de groep 'Global Performance Commerce' werd beëindigd, waaronder ook de Nederlandse entiteit, Direct Focus Online B.V. (gefailleerde);
2. Gefailleerde verloor belangrijke cliënten;
3. Inkomstenderving en de aanzienlijke daling van de economische bedrijvigheid in e-Commerce.

De curator heeft deze lezing van gefailleerde in onderzoek.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

18

30-06-2023



Toelichting

Blijkens het personeelsoverzicht zoals verstrekt door het UWV aan de curator, had gefailleerde ten tijde van het faillissement zeventien werknemers. Daarnaast had gefailleerde een Luxemburgse werknemer in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

26

30-06-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-6-2023	17	De arbeidsovereenkomsten van de werknemers in Nederland zijn met machtiging van de rechter-commissaris op grond van art. 40 Fw beëindigd.
14-8-2023	1	De arbeidsovereenkomst van de Luxemburgse werknemer is met inachtneming van de Europese Insolventieverordening en met machtiging van de rechter-commissaris beëindigd.
totaal	18	

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslag werknemers inclusief overleg UWV. Verzoek machtiging RC voor ontslag werknemers. Opstellen en verzenden ontslagbrieven. Contact met het UWV. Bespreking met Luxemburgse advocaat.

30-06-2023



Correspondentie met (Luxemburgse advocaat van) werknemer in Luxemburg. Verzoek machtiging RC voor ontslag betreffende werknemer, met inachtneming van Europese Insolventieverordening.

02-10-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen.

30-06-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Controleren in Kadaster.

30-06-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse computers, desktops en laptops	€ 655,00	
Inventaris (in voormalig kantoorruimte te Arnhem)	€ 1.222,10	
totaal	€ 1.877,10	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Ten tijde van het schrijven van het eerste verslag zijn de bedrijfsmiddelen nog niet verkocht.

30-06-2023



Tijdens de tweede verslagperiode zijn meerdere laptops en computers door de voormalige werknemers van gefailleerde geretourneerd. De inhoud van drie laptops is verwijderd en de harde schijven daarvan zijn geformatteerd. Vervolgens zijn deze drie laptops verkocht voor €655.

02-10-2023



Tussen de tweede en derde verslagperiode heeft de curator nog vier laptops, een desktop met monitor, alsmede bijbehorende accessoires ontvangen van de voormalige werknemers van gefailleerde. Deze vermogensbestanddelen zijn door de curator verkocht voor € 1.222,10.

03-01-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie van bedrijfsmiddelen (aan de hand van verstrekte boekhouding). Navraag bij bestuurder en (voormalig) werknemers.

30-06-2023

 1

Correspondentie met werknemers over retournering laptops, computers en monitoren. Overleg en correspondentie met (potentiële) kopers van de door werknemers van gefailleerde geretourneerde en geformatteerde laptops.

02-10-2023

 2

Correspondentie met koper over verkoop van nadien geretourneerde laptops, desktop met monitor en overige bijbehorende accessoires.

03-01-2024

 3

De werkzaamheden zijn afgerond.

04-10-2024

 6

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

Geen.

04-07-2024

 5

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Navraag bij (voormalig) bestuurders.

30-06-2023

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Goodwill o.a. bestaande uit handelsnaam en LinkedIn-pagina.

30-06-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

30-06-2023

 1

Verkoop van activa.

03-01-2024

 3

Op het gebied van andere activa zijn geen bijzondere werkzaamheden meer te verrichten.

04-10-2024


 6


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Batig banksaldi (ondernemersrekening en vreemde valuta rekening)	€ 3.829,19	€ 3.463,56	
Intercompany vorderingen	€ 2.039,79		
totaal	€ 5.868,98	€ 3.463,56	€ 0,00


Toelichting debiteuren

De ontvangen boekhouding, in het bijzonder debiteurenadministratie (per datum faillissement), is in onderzoek. 30-06-2023
 1

Volgens de bank bedroeg het creditsaldo op de bankrekening van gefailleerde € 3.463,56. Op verzoek van de curator is dit creditsaldo overgemaakt naar de faillissementsrekening. 02-10-2023
 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Aanschrijven bank voor doorstorten creditsaldi vanaf oude bankrekeningen naar faillissementsrekening. Inventarisatie. 30-06-2023
 1


Nader onderzoek naar en aanschrijven (voormalig) bestuurder(s) over de intercompany vorderingen. 04-07-2024
 5

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

Op datum faillissement was geen sprake van een bankschuld.

30-06-2023
 1


5.2 Leasecontracten

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023
 1

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet bekend.

30-06-2023

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven banken. Inventarisatie bankschulden en/of zekerheidsrechten.

30-06-2023

 1

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

04-10-2024


 **6**

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

De voorzetting van de onderneming van gefailleerde is niet aan de orde, omdat de activiteiten per 28 februari 2023 zijn gestaakt.

30-06-2023
 1


6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

30-06-2023
 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Geen.

30-06-2023
 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

30-06-2023
 1


6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Geen.

03-01-2024
 3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Op verzoek van de curator is de boekhouding van gefailleerde door de bestuurder aangeleverd. De curator heeft hetzelfde verzocht bij de CFO van Global Performance Commerce Limited (VS) en bij een in Nederlands aangestelde account voor het gereed maken van de jaarrekeningen van gefailleerde.

30-06-2023
 1

De ontvangen boekhouding is nog in onderzoek.

De ontvangen boekhouding is nog steeds in onderzoek. De curator heeft tevens aanvullende stukken ontvangen van de CEO van Global Performance Commerce Limited, de heer Crane. De curator heeft deze stukken in onderzoek.

03-01-2024

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de boekjaren 2020 en 2021 zijn niet gedeponereerd, terwijl de termijnen daarvoor op faillissementsdatum reeds waren verstreken.

30-06-2023

 1

De jaarrekening over het boekjaar 2022 is niet gedeponereerd, de termijn van deponeren was op faillissementsdatum nog niet verstreken.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens de bestuurder zijn de aandelen in het kapitaal van de vennootschap op 14 november 2014 en in 2018 volgestort. De curator heeft dit in onderzoek.

30-06-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek, voorzover dat onbehoorlijk bestuur zijn grondslag zou vinden in art. 2:248 lid 1 BW. Gelet op het ontbreken van een gedeponereerde jaarrekening 2020 en jaarrekening 2021 staat op grond van art. 2:248 lid 2 BW vast dat het bestuur van gefailleerde onbehoorlijk heeft bestuurd en wordt dit onbehoorlijk bestuur vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement. De bestuurders van gefailleerde zullen in de gelegenheid worden gesteld dit wettelijk vermoeden te weerleggen.

30-06-2023

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

30-06-2023

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek deponeringsplicht.

30-06-2023

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Het UWV: p.m. uit hoofde van de loongarantieregeling

30-06-2023

 1

€ 111.849,04

04-07-2024

 5

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering van € 111.849,04, bestaande uit een loonvordering van € 95.756,32 (ex art. 66 lid 1 WW) en premie werkgeversdeel SV van € 16.336,40 (ex art. 66 lid 3 WW).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 263.448,00

30-06-2023

 1

Toelichting

Dit betreft vooral achterstallige loonbelasting over januari t/m april 2023 (incl. rente).

€ 115.060,00

02-10-2023

 2

€ 120.453,00

04-10-2024

 **6**

8.3 Pref. vord. UWV

€ 168.241,75

04-07-2024

 5

Toelichting

Op de voet van art. 66 lid 1 en lid 3 WW heeft het UWV een loonvordering (preferent ex art. 3:288 sub e BW) van € 149.448,56, alsmede een vordering i.v.m. sociale-verzekeringpremies van € 18.793,19 ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 124.383,80

30-06-2023

 1

Toelichting

Een werknemer, woonachtig in Luxemburg, heeft zich bij de curator gemeld met een vordering. Het betreft een loonvordering die o.a. bestaat uit achterstallig salaris. Deze vordering wordt mogelijk op een later moment aangepast, zodra duidelijk wordt in hoeverre deze werknemer compensatie zal ontvangen in Luxemburg.

€ 2.704,00

04-07-2024

 5

Toelichting

De Luxemburgse Belastingdienst (*Luxembourg Inland Revenue*) heeft een vordering van € 2.704 in verband met loonheffingen ter verificatie ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

30-06-2023

 1

4

02-10-2023

 2

5

03-01-2024

 3

7

03-04-2024

 4

6

04-10-2024

 **6**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 7.412,94

30-06-2023

 1

€ 22.215,35

02-10-2023

 2

€ 22.335,03

03-01-2024

 3

€ 27.035,84

03-04-2024

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

30-06-2023

 1

Vooralsnog kan niet worden ingeschat hoe het faillissement zal worden afgewikkeld.

03-01-2024

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurenadministratie. Correspondentie met crediteuren.

30-06-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Ten tijde van de faillietverklaring waren er vijf lopende procedures, zie 1.2.

30-06-2023

 1

9.2 Aard procedures

Zie 1.2.

30-06-2023

 1

9.3 Stand procedures

Zie 1.2.

30-06-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Correspondentie en overleg met (advocaten van) de vijf eisers, die gefailleerde hadden gedagvaard. Correspondentie met rechtbanken over stand van procedures en schorsing daarvan, vanwege het faillissement van gefailleerde. Zie (ook) 1.2.

30-06-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak


In de volgende periode zal de curator naast de reguliere werkzaamheden ook de volgende werkzaamheden verrichten:


30-06-2023

 1


1. Verkoop activa (zie 3.3 Bedrijfsmiddelen);
2. Onderzoek organisatie(structuur) en facturaties door gefailleerde (zie

- 1.1);
3. Onderzoek boekhouding (en daaraan onderliggende administratie), in het bijzonder de debiteurenadministratie (zie 7.1 en 4.1);
4. Onderzoek rechtmatigheid (zie 7.4, 7.5 en 7.6)

- | | |
|---|---|
| 1. Verkoop van de door werknemers geretourneerde activa (3.3 Bedrijfsmiddelen); | 02-10-2023 |
| 2. Nader onderzoek in boekhouding en (internationale) organisatie(structuur); |  2 |
| 3. Rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek (zie 1.5, 7.4, 7.5 en 7.6) | |

- | | |
|--|---|
| 1. Nader onderzoek in boekhouding en (internationale) organisatie(structuur) en nadien ontvangen documenten; | 03-01-2024 |
| 2. Rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek (zie 1.5, 7.4, 7.5 en 7.6); en |  3 |
| 3. Ter hand van incasso van de intercompany vorderingen blijktens de boekhouding (zie 4.1). | |

Idem.	03-04-2024
	 4

- | | |
|--|--|
| 1. Nader informeren over de intercompany vorderingen bij (voormalige) bestuurder(s); | 04-07-2024 |
| 2. Afronden rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek. |  5 |

Idem.	04-10-2024
	 6


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.	30-06-2023
	 1

10.3 Indiening volgend verslag

4-1-2025	04-10-2024
	 6

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen van dit openbaar faillissementsverslag.	30-06-2023
	 1

Bijlagen

Bijlagen