

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

Betreft

Verslagnummer	23
Datum verslag	17-06-2024
Insolventienummer	F.10/18/432
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000080392:F001
Datum uitspraak	13-11-2018

R-C	mr. M.C. van den Hout
Curator	mr M. van der Laarse

Algemene gegevens

Naam onderneming

Darion Capital Management B.V.

12-12-2018



1

Gegevens onderneming

KvK-nr. 05050878,
gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudend aan de Parklaan 26 1e verdieping
(3016 BC) te Rotterdam.

12-12-2018



1

Overige handelsnamen:

- Tielkemeijer & Partners Vermogensbeheer
- Darion Wealth Management

Gefailleerde had volgens het handelsregister tussen 2 juli 2014 en 13 december 2017 een kantoor aan de Witte Kruislaan 6 (1217 AP) te Hilversum. Daarnaast had gefailleerde volgens het bestuur tot 1 juni 2017 een (niet als zodanig bij het handelsregister ingeschreven) kantoor aan de Prins Hendrikkade 48A (1012 AC) te Amsterdam.

12-03-2019



2

Activiteiten onderneming

vermogensbeheerder en serviceprovider voor beleggingsfondsen

12-12-2018



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 900.041,00	€ -12.965,00	€ 630.066,00
2016	€ 1.758.492,00	€ 530.039,00	€ 1.077.573,00
2015	€ 1.793.364,00	€ 486.297,00	€ 708.982,00

Toelichting financiële gegevens

Cijfers zijn op basis van de jaarrekeningen 2015 en 2016, alsmede op basis van de concept jaarrekening 2017.

12-12-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

4

12-12-2018



Boedelsaldo

€ 16.529,03

12-12-2018



€ 33.676,23

12-03-2019



€ 38.896,66

26-06-2019



€ 39.928,25

10-10-2019



€ 79.853,70

20-01-2020



€ 93.355,77

20-04-2020



€ 105.375,54

27-07-2020



€ 118.875,54

27-10-2020



€ 132.375,54











27-01-2021



€ 141.217,04









28-04-2021












€ 140.158,29	11-08-2021  12
€ 147.658,29	11-11-2021  13
€ 177.017,27	18-05-2022  15
€ 176.920,24	18-08-2022  16
€ 176.887,05	17-11-2022  17
€ 176.028,51	17-02-2023  18
€ 176.028,51	17-05-2023  19
€ 176.028,51	14-09-2023  20
€ 174.945,00	14-03-2024  22
€ 205.590,79	17-06-2024  23

Verslagperiode

van	12-12-2018  1
13-11-2018	
t/m	
30-11-2018	
van	12-03-2019  2
1-12-2018	
t/m	
28-2-2019	
van	26-06-2019  3
1-3-2019	
t/m	
31-5-2019	

van	10-10-2019
1-6-2019	 5
t/m	
30-9-2019	
van	20-01-2020
1-10-2019	 6
t/m	
31-12-2019	
van	20-04-2020
1-1-2020	 7
t/m	
31-3-2020	
van	27-07-2020
1-4-2020	 8
t/m	
30-6-2020	
van	27-10-2020
1-7-2020	 9
t/m	
30-9-2020	
van	27-01-2021
1-10-2020	 10
t/m	
31-12-2020	
van	28-04-2021
1-1-2021	 11
t/m	
31-3-2021	
van	11-08-2021
1-4-2021	 12
t/m	
30-6-2021	
van	11-11-2021

1-7-2021	 13
t/m	
1-11-2021	
van	18-02-2022
1-11-2021	 14
t/m	
31-1-2022	
van	18-05-2022
1-2-2022	 15
t/m	
30-4-2022	
van	18-08-2022
1-5-2022	 16
t/m	
31-7-2022	
van	17-11-2022
1-8-2022	 17
t/m	
31-10-2022	
van	17-02-2023
1-11-2022	 18
t/m	
31-1-2023	
van	17-05-2023
1-2-2023	 19
t/m	
30-4-2023	
van	14-09-2023
1-5-2023	 20
t/m	
31-7-2023	
van	14-12-2023
1-8-2023	 21

t/m

30-11-2023

van

1-12-2023

t/m

29-2-2024

van

1-3-2024

t/m

31-5-2024

14-03-2024

 22

17-06-2024

 **23**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	73 uur 54 min
2	121 uur 48 min
3	113 uur 6 min
4	57 uur 30 min
5	24 uur 42 min
6	19 uur 6 min
7	37 uur 54 min
8	29 uur 54 min
9	65 uur 24 min
10	22 uur 18 min
11	10 uur 36 min
12	16 uur 54 min
13	13 uur 54 min
14	8 uur 18 min
15	18 uur 54 min
16	4 uur 48 min
17	1 uur 0 min
18	0 uur 36 min
19	9 uur 18 min
20	3 uur 30 min
21	3 uur 24 min
22	11 uur 6 min
23	19 uur 54 min
totaal	687 uur 48 min

Toelichting bestede uren

In het tweede verslag is abusievelijk te weinig uren genoteerd (zie tijdschrijfformulier tweede verslag). Het aantal uren had genoteerd moeten worden op 179,3 uren.

Totaal bestede uren tot 26 juni 2019 is 366,3 uren.

26-06-2019



Rectificatie derde verslag.

De bestede uren vermeld in het tweede verslag zijn onjuist, moet zijn 179,3. Het verschil (57,5) is in deze verslaglegging verantwoord (in deze verslagperiode is daadwerkelijk 113,10 uren besteed).

26-06-2019



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 20 juli 1987. Gefailleerde is op 2 juli 2014 gefuseerd met Tielkemeijer & Partners Vermogensbeheer B.V., KvK-nr. 24280293. Gefailleerde was bij die fusie de verkrijgende rechtspersoon en Tielkemeijer & Partners Vermogensbeheer B.V. de verdwijnende rechtspersoon.

Enig aandeelhouder van gefailleerde is Darion Holding B.V. (v/h Global Fund House B.V.), KvK-nr. 33306395;

Enig bestuurder van gefailleerde is de heer W.P. Hol; blijkens het handelsregister zijn de heren W.P. Hol en M.J. Tielkemeijer vanaf 1 september 2015 bestuurders en is de heer M.J. Tielkemeijer per 31 augustus 2018 vertrokken. De heer P.H. Praat was in die periode tevens bestuurder, maar hij is per 1 september 2017 vertrokken.

12-12-2018



1.2 Lopende procedures

Één, OÜ Rocapital Eesti, de verbonden agent van gefailleerde voor Finland en Baltische staten.

12-12-2018



1.3 Verzekeringen

De curator inventariseert de verzekeringen van gefailleerde; de curator beëindigt de verzekeringen.

12-12-2018










1.4 Huur

Gefailleerde huurt haar kantoor aan de Parklaan 26 te Rotterdam. De huur is door de curator opgezegd.

12-12-2018



1.5 Oorzaak faillissement

<p>Gefailleerde is actief als vermogensbeheerder en als service provider voor (beheerders van) diverse Luxemburgse beleggingsfondsen. De vermogensbeheeractiviteiten bestaan uit individueel vermogensbeheer en vermogensbeheer voor het aan Euronext Amsterdam genoteerde T&P Allegretto Fund (de directie van T&P Allegretto Fund N.V. heeft het vermogensbeheer aan gefailleerde uitbesteed).</p> <p>Het bestuur van gefailleerde heeft verklaard dat de financiën zijn verslechterd omdat klanten zijn weggelopen; klanten zouden zijn weggelopen vanwege berichtgeving over de Global Fund House Group.</p> <p>Het belegd vermogen van het T&P Allegretto Fund is in ieder geval in de voorbije jaren gestaag gedaald: Per 30 september 2018 bedroeg het belegd vermogen € 4,5 mio, per ultimo 2017 € 5,9 mio, per ultimo 2016 € 9,0 mio en per ultimo 2015 € 9,8 mio.</p> <p>De directe aanleiding van het faillissement is volgens het bestuur evenwel wanbetaling door (de beheerders van) de Luxemburgse fondsen; gefailleerde heeft haar dienstverlening aan (de beheerders van) de desbetreffende fondsen op 15 oktober 2018 opgeschort, maar is er daarmee niet in geslaagd betaling af te dwingen. De wanbetaling heeft ertoe geleid dat gefailleerde haar opeisbare verplichtingen niet meer kon nakomen; het faillissement is uitgesproken op verzoek van een werknemer.</p>	12-12-2018  1
<p>De curator onderzoekt de oorzaken van het faillissement en spreekt in dat kader thans met de (voormalig) bestuurders en met ex-werknemers van gefailleerde.</p>	12-03-2019  2
<p>De curator heeft de (voormalig) bestuurders en ex-werknemers gesproken en beoogt het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende periode af te ronden.</p>	10-10-2019  5
<p>De (voormalig) bestuurders hebben gereageerd op de bevindingen van de curator en de curator beoogt in de aankomende periode conclusies te trekken, als afronding van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.</p>	27-10-2020  9
<p>De curator heeft van de (voormalig) bestuurders een aanvullende reactie ontvangen; de (voormalig) bestuurders hebben de curator verzocht te wachten op de uitkomst van de procedure die door PHP is gestart tegen diverse personen die betrokken zijn bij de Global Fund House Group waaronder tegen de (voormalig) bestuurders van gefailleerde. Die procedure moet duidelijkheid verschaffen omtrent de positie van de (voormalig) bestuurders van gefailleerde.</p>	28-04-2021  11
<p>De curator wacht voorsnog de ontwikkelingen in de procedure die door PHP is gestart af.</p>	11-08-2021  12
<p>In de procedure die door PHP is gestart is op 22 februari 2023 vonnis gewezen (ECLI:NL:RBNNE:2023:1512). De vordering tegen de in rnr. 1.1 genoemde (voormalig) bestuurders van gefailleerde is afgewezen. Het is een tussenvonnissen ten aanzien van vorderingen die zijn ingesteld tegen diverse andere betrokkenen. De curator bespreekt het vonnis met de (voormalig) bestuurders PHP en de Rechter-commissaris. De curator zal in de volgende verslagen stilstaan bij de gevolgen van het vonnis voor de conclusies van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.</p>	17-05-2023  19

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

12-12-2018

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

12-12-2018

 1

Toelichting

volgens concept jaarrekening 2017

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

16-11-2018	4	
------------	---	--

totaal	4	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

inventarisatie, ontslag, begeleiding organisatie intake bijeenkomst UWV

12-12-2018

 1

correspondentie ex-werknemer inzake overtreding beding arbeidsovereenkomst

12-03-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

geen

12-12-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

12-12-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 12.621,00	
totaal	€ 12.621,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde beschikt over kantoorinventaris.

12-12-2018



De kantoorinventaris is middels een internetveiling door BVA Auctions verkocht. De netto verkoopopbrengst is nog niet afgedragen aan de boedel.

12-03-2019



De netto verkoopopbrengst is inmiddels afgedragen aan de boedel.

26-06-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus is bevoorrecht op de opbrengst.

12-12-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventarisatie

12-12-2018



verkoop

12-03-2019



geen, dit onderwerp is afgerond.

26-06-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk	€ 4.257,06	
totaal	€ 4.257,06	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde factureert beheersvergoedingen achteraf per kwartaal/maand; de curator factureert de beheersvergoedingen vanaf 1 oktober/1 november nog. Gefailleerde factureert de vergoedingen voor haar dienstverlening achteraf per kwartaal aan (de beheerders van) de Luxemburgse fondsen; de curator factureert de periode vanaf 1 oktober nog.

12-12-2018

 1

Beheersvergoedingen à € 4.257 zijn door de individueel vermogensbeheerklanten aan de boedel betaald. De beheerders van de Luxemburgse beleggingsfondsen betwisten verschuldigdheid van de gefactureerde beheersvergoedingen. De directie van het T&P Allegretto Fund heeft laten weten dat zij de beheersvergoeding verrekent.

12-03-2019

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

facturatie

12-12-2018

 1

geen, dit onderwerp is afgerond.

27-07-2020

 8

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

nog niet bekend

12-12-2018

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

inventarisatie

12-12-2018

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 431.254,00	€ 97.498,08	
totaal	€ 431.254,00	€ 97.498,08	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Per de datum van de uitspraak faillissement heeft gefailleerde volgens haar administratie vorderingen op (handels)debiteuren à in totaal € 431.254 en daarnaast (rekening-courant)vorderingen à in totaal € 268.564. De curator heeft de debiteuren verzocht te betalen aan de boedel.

12-12-2018



1

De curator heeft gesprekken gevoerd met de debiteuren. De vorderingen op (handels)debiteuren zijn gefactureerde vergoedingen voor diensten verleend aan Luxemburgse beleggingsfondsen Bond House SA en Durham Capital SA (gezamenlijk in totaal € 427.594), alsmede voor het T&P Allegretto Fund (€ 3.660). Bond House SA en Durham Capital SA betwisten verschuldigdheid. De directie van het T&P Allegretto Fund heeft laten weten dat zij de vordering van gefailleerde verrekent. De (rekening-courant)vorderingen zijn vorderingen op BAUM Management Sarl (€ 113.018) en op de enig aandeelhouder van gefailleerde, Darion Holding B.V. (€ 155.545). BAUM Management Sarl betwist verschuldigdheid. De curator is met Darion Holding B.V. een afbetalingsregeling overeengekomen in het kader waarvan Darion Holding B.V. een vordering op een derde (openbaar) aan de boedel heeft verpand.

12-03-2019



2

De curator voert gesprekken met BAUM Management Sarl over een eventuele schikking.

27-01-2021



10

BAUM Managment Sarl is (reeds op 8 januari 2021) failliet verklaard; de curator heeft de vordering van gefailleerde ingediend in de Luxemburgse insolventieprocedure.

28-04-2021



11

De met Darion Holding B.V. overeengekomen afbetalingsregeling is vervallen en de curator hervat de incasso.

11-08-2021



12

De met Darion Holding B.V. overeengekomen afbetalingsregeling is in ere hersteld. De derde die periodieke betalingen aan Darion Holding BV dient te verrichten en welke vordering aan de boedel is verpand, heeft zijn betalingen aan de boedel hervat.

11-11-2021



13

De derde is toch wederom in verzuim en de curator hervat (wederom) de incasso.

18-02-2022



14

4.2 Werkzaamheden debiteuren

inventarisatie, incasso

12-12-2018



1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 56,00

12-12-2018



1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankiert bij ING Bank en Rabobank. ING Bank heeft een vordering

à € 56 ingediend; een creditsaldo op een bij Rabobank aangehouden rekening
à € 63 is afgedragen aan de boedel.

5.2 Leasecontracten

geen

12-12-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Gefailleerde heeft haar crediteuren voor zover bekend geen zekerheden
gegeven, behoudens een bankgarantie aan de verhuurder van het kantoor. De
verhuurder heeft de bankgarantie laten uitbetalen.

12-12-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t., zie onder nr. 5.3

12-12-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op de voorbehouden
eigendom van aan gefailleerde geleverde zaken.

12-12-2018

 1

5.6 Retentierechten

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op een recht van retentie
op zaken van gefailleerde.

12-12-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op een recht van reclame
op aan gefailleerde geleverde zaken.

12-12-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

12-12-2018

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

inventarisatie

12-12-2018

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Het bestuur van gefailleerde heeft laten weten dat de mogelijkheden van hoger beroep tegen de uitspraak van het faillissement worden onderzocht; gefailleerde heeft vanaf de datum van de uitspraak van het faillissement als een goed huisvader voor de portefeuilles van de individueel vermogensbeheerklanten gezorgd en het T&P Allegretto Fund is naar aanleiding van de uitspraak van het faillissement op 15 november 2018 door de directie van het fonds 'op slot' gezet.

12-12-2018

 1

De curator heeft in de tussentijd gesprekken gevoerd met diverse partijen over de overname van de individueel vermogensbeheeractiviteiten van gefailleerde (zie onder nr. 6.4).

Gefailleerde heeft geen hoger beroep ingesteld tegen haar faillietverklaring.

De curator heeft de vergunning van gefailleerde (ex art. 2:96 Wft) ingeleverd per 31 december 2018 en de klanten die niet hebben ingestemd met de overname daarover op 31 december 2018 geïnformeerd. De aandeelhouders van het T&P Allegretto Fund hebben op eveneens 31 december 2018 besloten tot ontbinding.

12-03-2019

 2

Één ex-werknemer, tevens werkzaam bij een andere vermogensbeheerder, heeft tijdens de gesprekken die door de curator werden gevoerd over overname van de individueel vermogensbeheerderactiviteiten een beding in zijn arbeidsovereenkomst geschonden door informatie over de klanten van gefailleerde te verstrekken. De curator heeft de verbeurde contractuele boete opgeëist.

6.2 Financiële verslaglegging

zie volgend verslag

12-12-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

correspondentie bestuur, cliënten, directie T&P Allegretto Fund N.V.
toezichthouder (AFM), depotbanken

12-12-2018

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gefailleerde heeft vóór de uitspraak van het faillissement met diverse partijen onderhandeld over de verkoop van haar individueel vermogensbeheeractiviteiten, maar zij heeft daarover geen overeenstemming kunnen bereiken. De curator heeft met hen gesprekken gevoerd over overname, doch ook met diverse concurrenten (die door de curator zijn benaderd of die de curator hebben benaderd naar aanleiding van de uitspraak van het faillissement). De curator heeft (potentieel) geïnteresseerden verzocht een indicatief bod uit te brengen en naar aanleiding daarvan - en aangezien gefailleerde geen hoger beroep instelde tegen haar faillietverklaring - is met enkele geïnteresseerden onderhandeld. De curator is erin geslaagd overeenstemming te bereiken over de overname; de overnemer biedt de klanten aan het vermogensbeheer voort te zetten. De klanten zijn op 4 december 2018 geïnformeerd over de overname.

12-12-2018



6.5 Verantwoording

De bereikte overeenstemming is vastgelegd in de door partijen op 4 december 2018 ondertekende overeenkomst; de Rechter-commissaris heeft op 3 december 2018 toestemming verleend voor het sluiten van de overeenkomst.

12-12-2018



De koopsom is gedeeltelijk variabel, concreet is elk kwartaal t/m 2020Q2 een vergoeding verschuldigd op basis van de beheersvergoedingen die de koper aan de voormalige klanten van gefailleerde factureert. De koper heeft de vergoedingen voor 2019 voldaan en de curator en koper zijn voor 2020Q1 en Q2 de vergoeding nader overeengekomen en die vergoeding is (ook) voldaan.

20-01-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

zie volgend verslag

12-12-2018



€ 48.425,00

20-01-2020



Toelichting

zie onder nr. 6.5

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

12-12-2018





Toelichting

n.v.t., er is geen boedelbijdrage verschuldigd.

20-01-2020




6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


correspondentie (potentieel) geïnteresseerden (waaronder overnemer)	12-12-2018
	 1
correspondentie overnemer	20-01-2020
	 6

7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht


Het bestuur heeft diverse administratie aan de curator overhandigd en de curator heeft met name de digitale administratie zoveel mogelijk veiliggesteld; de curator bestudeert de overhandigde en veiliggestelde administratie.	12-12-2018
	 1


7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens informatie van het handelsregister heeft gefailleerde haar jaarrekening 2017 op 7 november 2018 gedeponneerd, haar jaarrekening 2016 op 14 december 2017 en haar jaarrekening 2015 op 13 juli 2016.	12-12-2018
	 1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarrekeningen 2015 en 2016 zijn gecontroleerd door een accountant; voor beide jaarrekeningen zijn zgn. goedkeurende verklaringen afgegeven.	12-12-2018
	 1

De curator heeft de accountant diverse vragen gesteld over de uitgevoerde controles van de jaarrekeningen 2014 en 2015 en over de niet afgeronde controle van de jaarrekening 2017.	12-03-2019
	 2

De accountant heeft aanvankelijk medewerking verleend en de vragen van de curator beantwoord maar heeft vervolgvragen nog niet willen beantwoorden.	26-06-2019
	 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

n.v.t.; een evt. vordering tot volstorting is verjaard.	12-12-2018
	 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting	12-12-2018
in onderzoek	 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

in onderzoek

12-12-2018

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

zie volgend verslag

12-12-2018

 1

De curator beoogt het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende periode af te ronden.

10-10-2019

 5

De curator brengt het bestuur in de aankomende verslagperiode op de hoogte van zijn bevindingen.

20-01-2020

 6

De curator heeft het bestuur geïnformeerd over zijn bevindingen en wacht hun reactie naar aanleiding daarvan af.

20-04-2020

 7

Het bestuur heeft gereageerd op de voorlopige bevindingen van de curator en heeft verzocht om verschaffing van inzage in de administratie van gefailleerde (in de bescheiden waarop de curator zijn voorlopige bevindingen heeft gebaseerd). Die inzage is verschaft en de curator wacht thans de reactie van het bestuur naar aanleiding daarvan af.

27-07-2020

 8

Het bestuur heeft gereageerd. De curator is voornemens eind 2020 op basis van zijn bevindingen en met inachtneming van de reactie van het bestuur conclusies te trekken en zal die conclusies in het volgende verslag melden.

27-10-2020

 9

De curator heeft zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek nog niet afgerond; de curator is thans voornemens in het eerste of tweede kwartaal van 2021 zijn conclusies te trekken. Die conclusies zal de curator in het verslag melden.

27-01-2021

 10

De curator heeft een aanvullende reactie van het bestuur ontvangen; het bestuur heeft de curator verzocht te wachten op de uitkomst van de procedure die PHP is gestart tegen diverse personen die betrokken zijn bij de Global Fund House Group waaronder het bestuur van gefailleerde. De procedure moet duidelijkheid verschaffen over de positie van het bestuur van gefailleerde. De curator heeft het verzoek in beraad.

28-04-2021

 11

De curator wacht voorsnog de ontwikkelingen in de procedure die door PHP is gestart af.

11-08-2021

 12

De procedure van PHP staat inmiddels voor vonnis.

18-05-2022

 15

In de procedure die door PHP is gestart is op 22 februari 2023 vonnis gewezen (ECLI:NL:RBNNE:2023:1512). De vordering tegen het bestuur van gefailleerde is afgewezen. De curator bespreekt het vonnis met het bestuur, PHP en de Rechter-commissaris.

17-05-2023

 19

In het 19e verslag is een incorrect ECLI-nummer vermeld. Het nummer van het vonnis is ECLI:NL:RBMNE:2023:1512.

14-09-2023

 20

De curator beraadt zich op vervolgstappen en overlegt daarover met het bestuur, PHP en de rechter-commissaris.

De curator meent dat er gezien de uitkomsten van zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek redenen zijn voor aansprakelijkstelling van het bestuur (ondanks dat in de door PHP aanhangig gemaakte procedure de vordering tegen het bestuur is afgewezen). De curator en bestuur zijn vervolgens met elkaar in overleg getreden en hebben overeenstemming bereikt over een regeling in der minne, in het kader waarvan het bestuur geen aansprakelijkheid erkent. De rechter-commissaris heeft toestemming verleend op 12 maart 2024, de regeling wordt nog vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst.

14-03-2024

 22

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

inventarisatie

12-12-2018

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

12-12-2018

 1

Behoudens de gebruikelijke geen

€ 56.736,10

26-06-2019

 3

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering van € 56.736,10 ingediend.

€ 101.910,75

27-01-2021

 10

Toelichting

Naast de boedelvorderingen van het UWV dient de boedel mogelijk de reeds onder de garantstellingsregeling curatoren van het Ministerie van Justitie gedeclareerde uren worden terugbetaald van het bedrag van € 45.174,65 (inclusief BTW).

€ 56.736,10

17-06-2024

 **23**

Toelichting

De garantstellingsregeling wordt thans afgewikkeld en in dat kader is, inclusief rente en kosten, € 44.348,96 terugbetaald.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

12-12-2018

Toelichting

 1

De fiscus heeft de volgende preferente vorderingen ingediend:
Loonheffing mei t/m sep 2018 € 54.270

Gefailleerde behoorde tot een fiscale eenheid voor de Omzetbelasting met aan het hoofd Darion Holding B.V., doch die is verbroken vanwege het faillissement (per 13 november 2018).

Gefailleerde behoorde tot een fiscale eenheid voor de Vennootschapsbelasting met aan het hoofd Darion Holding B.V., de curator onderzoekt de afrekeningen binnen de fiscale eenheid.

€ 34.946,00

12-03-2019

 2

Toelichting

De fiscus heeft de volgende preferente vordering ingediend:
Loonheffing mei t/m juli 2018 € 34.946

De fiscus heeft de ingediende vorderingen vanwege Loonheffing augustus en september 2018 ingetrokken.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

12-12-2018

 1

nog niet bekend

€ 61.354,62

26-06-2019

 3

Toelichting

Het UWV een preferente vordering ingediend ad € 61.354,62

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

12-12-2018

 1

De ex-werknemers hebben loonvorderingen ingediend (p.m.) en de aanvrager heeft de kosten van de aanvraag (à € 1.500) ingediend.

€ 4.127,41

12-03-2019

 2

Toelichting

Één ex-werknemer heeft haar vordering reeds voorlopig berekend en de aanvrager heeft de kosten van de aanvraag (à € 1.500) ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

13

12-12-2018

 1

Toelichting

Twee ingediende vorderingen worden betwist.

23

12-03-2019

 2

Toelichting

Twee ingediende vorderingen worden betwist.

24

26-06-2019

 3

25

10-10-2019

 5

27

20-01-2020

 6

28

27-07-2020

 8

30

18-05-2022

 15

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 87.323,32

12-12-2018

 1

Toelichting

Het weergegeven bedrag is exclusief betwiste vorderingen. De curator betwist voorlopig een ingediende schadevergoedingsvordering (p.m) en de door verbonden agent Rocapital ingediende vordering (€ 83.765).

€ 174.012,78

12-03-2019

 2

Toelichting

Zie ook toelichting in eerste verslag.

€ 176.961,13

26-06-2019

 3

€ 214.937,79

10-10-2019

 5

€ 215.810,07

20-01-2020

 6

€ 216.078,29

20-04-2020

 7

€ 260.578,48

27-07-2020

 8

€ 1.396.592,42

18-05-2022


 15

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend

12-12-2018

 1

 Opheffing ex art. 16 Fw

17-06-2024

 **23**




8.8 Werkzaamheden crediteuren

crediteuren informeren, bevestigen indiening vorderingen

12-12-2018

 1

9.1 Naam wederpartijen

OÜ Rocapital Eesti, de verbonden agent van gefailleerde voor Finland en Baltische staten.	12-12-2018  1
AFM en Darion Holding B.V.	12-03-2019  2
PHP Holding OY en PHP Liiketoiminta OYJ	26-06-2019  3




9.2 Aard procedures

Incasso vergoedingen die gefailleerde aan Rocapital verschuldigd zou zijn.	12-12-2018  1
Bezwaar tegen door de AFM op 19 maart 2018 opgelegde last onder dwangsom tot verstrekking van informatie over de dienstverlening aan de Luxemburgse beleggingsfondsen Bond House SA en Durham Capital SA en zienswijze naar aanleiding van op 18 juli 2018 gecommuniceerd voornemen tot publicatie en invordering verbeurde dwangsommen.	12-03-2019  2
Incasso (rekening-courant)vordering op Darion Holding B.V.	
Vordering ex art 843a Rv ingesteld door PHP tot verschaffing van inzage in afschriften van bepaalde bescheiden uit de administratie van gefailleerde.	26-06-2019  3

9.3 Stand procedures

Gefailleerde is gedagvaard, doch een herstelexploot is aan de curator betekend. De rechtbank dient de procedure niettemin te schorsen.	12-12-2018  1
De rechtbank heeft de door Rocapital aanhangig gemaakte procedure geschorst. De procedure wordt in beginsel alleen dan voortgezet als de verificatie wordt betwist.	12-03-2019  2
De AFM heeft de last onder dwangsom naar aanleiding van de faillietverklaring ingetrokken; de curator heeft vervolgens het gemaakte bezwaar ingetrokken.	
De curator heeft met op 12 december 2018 verkregen verlof ten laste van Darion Holding B.V. conservatoir beslag laten leggen en naar aanleiding daarvan een regeling getroffen (zie ook onder nr. 4.1). Het beslag is opgeheven.	
De voorzieningenrechter heeft de vordering van PHP gedeeltelijk toegewezen bij vonnis van 19 april 2019 is de curator veroordeeld tot verstrekking van bepaalde bescheiden. De curator voldoet aan het vonnis.	26-06-2019  3

9.4 Werkzaamheden procedures

correspondentie advocaat Rocapital, rechtbank (teneinde schorsing van de procedure te bewerkstelligen)	12-12-2018  1
correspondentie advocaat Rocapital, AFM, rechtbank (inz schorsing door Rocapital aanhangig gemaakte procedure en beslag) en Darion Holding B.V., beslaglegging	12-03-2019  2
correspondentie advocaat PHP, rechtbank, zitting k-g.	26-06-2019  3

10. Overig


10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in eerste instantie op de incasso van de debiteurenvorderingen.	12-12-2018  1
De curator richt zich op i) de incasso van de debiteurenvorderingen (en onderzoekt in dat kader de verweren van de debiteuren en ii) het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.	12-03-2019  2
De curator brengt het bestuur in de aankomende verslagperiode op de hoogte van zijn (voorlopige) bevindingen en zal met inachtneming van de reactie het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek afronden.	20-01-2020  6
De curator heeft het bestuur geïnformeerd over zijn bevindingen, wacht de reactie af en zal vervolgens met inachtneming van de reactie het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek afronden.	20-04-2020  7
De curator wacht de reactie van het bestuur af naar aanleiding van verschaffing van inzage in de bescheiden waarop hij zijn bevindingen heeft gebaseerd.	27-07-2020  8
De curator trekt in de aankomende verslagperiode, derhalve eind 2020, en met inachtneming van de reactie van het bestuur, zijn conclusies, als afronding van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.	27-10-2020  9
De curator rondt het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek in het eerste of tweede kwartaal van 2021 af.	27-01-2021  10
De curator beraadt zich op het verzoek om de uitkomst van de door PHP gestarte procedure af te wachten.	28-04-2021  11
De curator wacht voorsnog de ontwikkelingen in de procedure die door PHP is gestart af.	11-08-2021  12
De procedure van PHP staat inmiddels voor vonnis.	18-05-2022  15

Er zou in de procedure van PHP op 13 juli 2022 vonnis worden gewezen, maar het vonnis is aangehouden.	18-08-2022  16
Er is nog geen vonnis gewezen in de door PHP aanhangig gemaakte procedure. Het vonnis is thans verdaagd tot 28 december 2022.	17-11-2022  17
Er is nog geen vonnis gewezen in de door PHP aanhangig gemaakte procedure. Het vonnis is thans verdaagd tot 22 maart 2023.	17-02-2023  18
In de procedure die door PHP is gestart is op 22 februari 2023 vonnis gewezen (ECLI:NL:RB:NNE:2023:1512). De vordering tegen het bestuur van gefailleerde is afgewezen. De curator bespreekt het vonnis met het bestuur, PHP en de Rechter-commissaris.	17-05-2023  19
De curator beraadt zich op vervolgstappen en overlegt daarover met het bestuur, PHP en de rechter-commissaris.	14-09-2023  20
De tussen de curator en bestuur bereikte overeenstemming over een regeling in der minne wordt nog vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst; zodra de regeling is vastgelegd en uitgevoerd zal de curator het faillissement afwikkelen.	14-03-2024  22
De vastgelegde regeling is uitgevoerd. De curator wikkelt de verkregen garantstellingsregeling af en vervolgens zal het faillissement worden afgewikkeld.	17-06-2024  23
Het onderhavige verslag kan derhalve als eindverslag worden beschouwd.	
De rechter-commissaris zal op korte termijn worden verzocht het faillissement voor te dragen voor opheffing ex art. 16 Fw.	

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


nog niet bekend

12-12-2018
 1

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging, correspondentie Rechter-commissaris

12-12-2018
 1

Bijlagen

Bijlagen