

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


## Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	25-11-2024
Insolventienummer	F.10/24/31
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000319323:F001
Datum uitspraak	23-01-2024


R-C	mr. M.C. Franken
Curator	mr P.A. Visser

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Di Luna B.V. 23-02-2024  
 1

### Gegevens onderneming

Di Luna B.V. (hierna verder te noemen "**Di Luna**") is statutair gevestigd te Rotterdam en feitelijk gevestigd aan de Da Costastraat 201, 3027 JE te Rotterdam. Di Luna is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81079478. 23-02-2024  
 1

### Activiteiten onderneming

Blijkens opgave uit het handelsregister heeft Di Luna de volgende activiteiten: 23-02-2024  
 1

- Holding (geen financiële)
- Bedrijfsopleiding en -training
- Beheeractiviteiten alsmede het geven van trainingen, advies en workshops op het gebied van horeca.

Feitelijk exploiteerde Di Luna een horecagelegenheid met de naam Café Annabel aan de Valeriusstraat 7, 2517 HM te Den Haag.

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 469.134,00		
2022	€ 789.482,21		
2021	€ 531.427,33	€ -81.070,00	€ 190.400,00

## Toelichting financiële gegevens

Deze informatie is nog niet ter hand gesteld aan de curator.

23-02-2024



1

Vorenstaande cijfers zijn afgeleid uit de - van de boekhouder ontvangen - interne en onvolledige financiële stukken

**25-11-2024**



4

## Gemiddeld aantal personeelsleden

4

23-02-2024



1

## Boedelsaldo

€ 15.039,68

23-05-2024



2

€ 15.134,58

23-08-2024



3

€ 15.720,14

**25-11-2024**



4

## Verslagperiode

van

23-1-2024

t/m

21-2-2024

van

22-2-2024

t/m

22-5-2024

van

23-5-2024

t/m

22-8-2024

van

23-8-2024

t/m

21-11-2024

23-02-2024

 1

23-05-2024

 2

23-08-2024

 3

**25-11-2024**

 **4**

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	51 uur 48 min
---	---------------

2	36 uur 54 min
---	---------------

3	3 uur 18 min
---	--------------

4	4 uur 30 min
---	--------------

<b>totaal</b>	<b>96 uur 30 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Di Luna is de heer E. Almeida Lima.

23-02-2024



## 1.2 Lopende procedures

Hiervan is geen sprake.

23-02-2024



## 1.3 Verzekeringen

De verzekeringen waren tot halverwege 2023 voldaan.

23-02-2024



## 1.4 Huur

Zie daarvoor onder 7.6.

23-02-2024



## 1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft kenbaar gemaakt dat een wijziging van het concept (bar concept stopte vanwege omstandigheden), kleine marges vanwege prijsstijgingen en opgelopen achterstanden belangrijke oorzaken zijn van het faillissement.

23-02-2024



De curator onderzoekt dit.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

23-02-2024



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

23-02-2024



### 2.3 Ontslagaanzegging

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

30-1-2024	4	
-----------	---	--

<b>totaal</b>	<b>4</b>	
---------------	----------	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Inventariseren personeelsgegevens, personeelsbijeenkomst en contact met UWV.

23-02-2024



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

23-02-2024



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Nagaan registers.

23-02-2024



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Inboedel/inventaris	€ 15.000,00	
---------------------	-------------	--

<b>totaal</b>	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>
---------------	--------------------	---------------

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Er is sprake van inventaris.

23-02-2024



De inventaris is - met toestemming van de rechter-commissaris - verkocht voor EUR 15.000,- incl. btw.

23-05-2024



### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Hiervan is sprake. De fiscus had reeds voor datum faillissement bodembeslag gelegd.

23-02-2024



### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

Inventariseren van de bedrijfsmiddelen.

23-02-2024



### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

#### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

Er was geen sprake van voorraad en/of onderhanden werk.

23-02-2024



### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

Inventarisatie van voorraad en onderhanden werk.

23-02-2024



### **3.8 Andere activa**

#### **Toelichting andere activa**

Blijkens de kolommenbalans per augustus 2023 zou er sprake zijn van een kas met een saldo van EUR 107.648,33.

23-02-2024



### **3.9 Werkzaamheden andere activa**

Inventariseren activa.

23-02-2024



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenpositie blijktens kolommenbalans per augustus 2023	€ 4.168,75		
Rekening courant directie blijktens de kolommenbalans per augustus 2023	€ 106.353,47	€ 500,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 110.522,22</b>	<b>€ 500,00</b>	<b>€ 0,00</b>

### Toelichting debiteuren

De debiteurenpositie is volgens de bestuurder onjuist en dient EUR 0,- te zijn.

23-05-2024



De rekening-courant positie kan de bestuurder niet voldoen, waardoor deze mogelijk - al dan niet deels - dient te worden afgeboekt. Zie hierna onder 7.

De bestuurder heeft in de afgelopen verslagperiode een bedrag van EUR 500,- voldaan ter aflossing van de rekening-courant vordering.

**25-11-2024**



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventariseren tot nu toe beschikbare financiële cijfers.

23-02-2024



## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Er heeft zich een gepretendeerde pandhouder gemeld. De curator onderzoekt deze gepretendeerde pandrechten.

23-02-2024

 1

### 5.4 Separatistenpositie

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden




## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

De activiteiten waren reeds in december 2023 gestaakt, waardoor voortzetting niet opportuun was.

23-02-2024  
 1

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**


#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

Er hebben zich een drietal gegadigden gemeld bij de curator met interesse in een doorstart. Echter gelet op hetgeen onder 7.6 benoemd is een doorstart tot op heden (nog) niet geëffectueerd.


23-02-2024  
 1

## 7. Rechtmatigheid


---

### **7.1 Boekhoudplicht**

In onderzoek.

23-02-2024  
 1


Uit het rechtmatigheidsonderzoek is gebleken dat hieraan niet is voldaan. De bestuurder is hierover reeds geïnformeerd.

23-05-2024  
 2

Zo is de administratie tot en met juni 2023 bijgewerkt en uit deze cijfers blijkt dat er sprake zou zijn van een kas ad. EUR 107.468,33, hetgeen incorrect is.

### **7.2 Depot jaarrekeningen**

De jaarrekening over 2020/2021 (verlengd boekjaar) is gedeponeed op 24 oktober 2022.

23-02-2024  
 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-02-2024

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hieraan is voldaan blijkens het handelsregister.

23-02-2024

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

In onderzoek.

23-02-2024

 1

#### Toelichting

De curator is van mening dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Zo is i) niet voldaan aan de administratieplicht, ii) zijn de jaarcijfers niet (tijdig) gedeponereerd en iii) is er sprake van een rekening-courant vordering op de bestuurder van meer dan EUR 106.000,- waar geen enkele vorm van zekerheid voor is.

23-05-2024

 2

### 7.6 Paulianeus handelen

Ja

#### Toelichting

Nadat de bestuurder op 4 januari 2024 verscheidene crediteuren had geïnformeerd over het aanstaande faillissement, is op 10 januari 2024 een overeenkomst ondertekend door de bestuurder van Di Luna en de verhuurder, waarin (samengevat) de huurovereenkomst vroegtijdig werd beëindigd.

De curator heeft de verhuurder in kennis gesteld dat deze overeenkomst paulianeus is en derhalve door de curator wordt vernietigd.

23-02-2024

 1

### 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De bestuurder heeft - ondanks verzoek daartoe - de curator nog niet voorzien van de verzochte financiële gegevens. De curator heeft de bestuurder in de gelegenheid gesteld om hem daar alsnog van te voorzien.

Verder heeft de curator contact opgenomen met de voormalig boekhouder van Di Luna. Daaruit is gebleken dat de boekhouding (inclusief salarisadministratie) na augustus 2023 niet meer zijn gevoerd. Bovendien vertonen de cijfers t/m augustus 2023 onjuiste cijfers.

De curator heeft de bestuurder geconfronteerd met de resultaten uit het rechtmatigheidsonderzoek. De bestuurder heeft deze punten erkend. De bestuurder komt met een voorstel.





23-02-2024

 1

23-05-2024

 2


## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verkrijgen van informatie van bestuurder en derden.	23-02-2024  1
Afronden rechtmatigheidsonderzoek en bespreking met bestuurder daaromtrent.	23-05-2024  2
De curator heeft ondanks herhaaldelijk rappel geen reactie ontvangen van de bestuurder. De curator overweegt de bestuurder op te laten roepen door de rechtbank indien een reactie nog veel langer uitblijft.	23-08-2024  3
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode een betaling van EUR 500,- mogen ontvangen van de bestuurder. Echter een inhoudelijk voorstel van de bestuurder is uitgebleven.	<b>25-11-2024</b>  4

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 15.072,28	23-08-2024  3
<b>Toelichting</b>	
Dit betreft de vordering van het UWV.	

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 449.515,00	23-02-2024  1
<b>Toelichting</b>	
Hiervan ziet EUR 172.225,- op omzetbelasting en EUR 277.290,- op loonheffingen.	
€ 605.003,00	23-05-2024  2
<b>Toelichting</b>	
Hiervan ziet EUR 186.713,- op omzetbelasting en EUR 418.290,- op loonheffingen.	
De aanslagen bevatten tevens ambtshalve aanslagen.	

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

Nog niet bekend.

23-02-2024



€ 11.260,15

23-08-2024



### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

23-02-2024



9

23-05-2024



13

23-08-2024



14

**25-11-2024**



### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 45.547,24

23-02-2024



€ 178.948,07

23-05-2024



€ 239.112,83

23-08-2024



€ 243.682,07

**25-11-2024**



### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dat is nog niet bekend.

23-02-2024



### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het informeren van crediteuren welke middels de postblokkade bij de curator kenbaar werden.

23-02-2024



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Veiligstellen administratie
- Mogelijkheden doorstart nader onderzoeken
- Verkoop activa
- Nagaan inbaarheid debiteuren/rekening-courant

23-02-2024



Afwikkelen rechtmatigheidskwesties.

23-05-2024



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Dat is nog niet bekend.

23-02-2024



### 10.3 Indiening volgend verslag

25-2-2025

**25-11-2024**



### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen