

OPENBAAR FAILLISEMENTSVERSLAG EX ARTIKEL 73A FW

Nummer	:	2
Datum	:	16 september 2016
Gegevens onderneming	:	1. de besloten vennootschap <u>N&B HOLDING B.V.</u> , gevestigd te Aalsmeer en aldaar kantoorhoudende aan de Dorpsstraat 4 (1431 CD); 2. de besloten vennootschap <u>BMN HOLDING B.V.</u> , gevestigd te Aalsmeer en aldaar kantoorhoudende aan de Hornweg 185 (1432 GH); 3. de besloten vennootschap <u>OD & DO AALSMEER B.V.</u> , gevestigd te Aalsmeer en aldaar kantoorhoudende aan de Hornweg 185 (1432 GH); 4. de besloten vennootschap <u>OD & DO DETAIL B.V.</u> , gevestigd te Aalsmeer en kantoorhoudende aan de Herenstraat 66 in Voorhout (2215 KJ); 5. de besloten vennootschap <u>OD & DO DORPS-STRAAT B.V.</u> , gevestigd te Aalsmeer en aldaar kantoorhoudende aan de Dorpsstraat 4 (1431 CD); 6. de vennootschap onder firma <u>VAN HEUSDEN POOLSE WINKEL</u> , gevestigd te Aalsmeer en aldaar kantoorhoudende aan de Hornweg 185 (1432 GH).
Faillissementsnummer	:	1: C/13/16/226 F 2: C/13/16/227 F 3: C/13/16/229 F 4: C/13/16/228 F 5: C/13/16/225 F 6: C/13/16/257 F
Datum uitspraak	:	1 t/m 5: 10 mei 2016 6: 27 mei 2016
Curator	:	Mr. P.C. Nieuwenhuizen
Rechter-commissaris	:	Mr. C.P. Bleeker
Activiteiten onderneming	:	1: holdingmaatschappij 2: (tussen)holdingmaatschappij 3 t/m 6: exploitatie van supermarkten
Verslagperiode	:	14 juni tot 16 september 2016
Saldo faillissementsrekening	:	1: nihil 2: nihil 3: € 65.535,-- 4: € 11.000,-- 5: nihil 6: nihil

Bestede uren verslagperiode: 1: nihil
 2: nihil
 3: 52 uren en 36 minuten
 4: 25 uren en 24 minuten
 5: nihil
 6: 3 uren en 42 minuten

Bestede uren totaal : 1: nihil
 2: nihil
 3: 144 uren en 36 minuten
 4: 54 uren
 5: nihil
 6: 4 uren

Dit verslag is een vervolg op één of meer eerdere openbare verslagen. Onderwerpen die in een eerder stadium als "*niet van toepassing*" werden aangemerkt, dan wel reeds zijn afgewikkeld, worden in dit verslag niet meer vermeld. Dit verslag dient uitsluitend voor het verstrekken van informatie aan belanghebbenden. Er kunnen rechten aan worden ontleend.

1. **INVENTARISATIE**

1.7 **Oorzaken faillissement**

De administratie is inmiddels ontvangen van de heer Van Heusden. Naar het oordeel van de curator is deze niet compleet en voldoet deze niet aan de daaraan te stellen eisen. Als gevolg daarvan is niet voldaan aan de administratieplicht zoals bedoeld in artikel 2:10 BW.

In vervolg daarop staat op grond van artikel 2:248 BW vast dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Zie tevens 7.5.

4. **DEBITEUREN**

4.1 Omvang debiteuren per datum faillissement : P.M.

4.2 Opbrengst : P.M.

4.3 Boedelbijdrage : P.M.

Werkzaamheden:

Gelet op de activiteiten van de onderneming zijn er zeer weinig debiteuren. Volgens het bestuur zouden er wel enkele debiteuren zijn. Aangezien de administratie niet is bijgewerkt en niet compleet is, is daaruit niet op te maken wie de actuele debiteuren zijn.

De vorderingen die uit de administratie blijken zijn met name intercompany vorderingen en vorderingen op gelieerde (rechts)personen. Hier zal nog verder onderzoek naar worden gedaan.

5. BANK/ZEKERHEDEN

5.1 Vordering van bank

Door curandi werden bankrekeningen aangehouden bij de ING Bank. Op de bankrekeningen van de besloten vennootschappen stonden op enkele euro's na geen saldi.

Door de ING Bank is een vordering ingediend van circa € 67.000,-- op Van Heusden Poolse Winkel.

Daarnaast is de onderneming gefinancierd door twee vennootschappen van de heer Gezici; Gezici Holding B.V. en Delice B.V. Deze twee vennootschappen hebben een vordering van circa € 740.000,-- op curandi.

5.2 Leasecontracten

Volgens het bestuur zouden er geen leasecontracten zijn. Een leasemaatschappij heeft zich onlangs gemeld en er zou nog een leasecontract staan op naam van Van Heusden Poolse Winkel VOF. Dit zou financial lease zijn. Zodra de stukken van de leasemaatschappij zijn ontvangen, zal worden beoordeeld wat er met het leasevoertuig zal gebeuren.

5.3 Beschrijving zekerheden

- Een pandrecht ten gunste van de ING Bank op de bedrijfsmiddelen, voorraad en vorderingen van de vennootschap onder firma Van Heusden Poolse Winkel;
- Pandrechten ten gunste van Gezici Holding B.V. en Delice B.V. op de bedrijfsmiddelen, voorraad en vorderingen van de zes failliete vennootschappen.

5.4 Separatistenpositie

- Door Van Heusden Poolse Winkel werden al enige tijd geen activiteiten meer geëxploiteerd. Sinds 2014 werden de activiteiten geëxploiteerd vanuit de nieuw opgerichte besloten vennootschappen. Er wordt vanuit gegaan dat de voorraad die is aangetroffen in de beide winkels op de dag van de faillietverklaring is gekocht door de besloten vennootschappen, aangezien aan deze entiteiten de facturen werden gezonden. Nu de ING Bank uitsluitend een pandrecht heeft ten laste van de VOF, rust er geen pandrecht op de voorraad ten gunste van de ING Bank.
- Het pandrecht ten gunste van Gezici Holding B.V. en Delice B.V. is gevestigd enkele maanden voor de faillietverklaring. Nog niet alle documenten zijn ontvangen om te bepalen of de vestiging van dit pandrecht mogelijk paulianeus is. Zodra deze documenten zijn ontvangen, zal hieromtrent nog een standpunt worden ingenomen, zie tevens 7.6;

5.5 Boedelbijdragen

Er zijn nog geen afspraken gemaakt omtrent boedelbijdragen, aangezien er door de curator geen zekerheidsrechten worden uitgewonnen ten gunste van één of meerdere separatisten.

Werkzaamheden:

Contact met crediteuren omtrent het faillissement, alsmede contact met Vesting Finance in verband met het pandrecht van de ING Bank.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN

Voortzetten:

6.1 Exploitatie/zekerheden

Op de dag van de faillietverklaring bleek dat in de supermarkt in Aalsmeer nog slechts zeer weinig voorraad aanwezig was. De winkel in Voorhout was enkele weken dicht in verband met een voorgenomen renovatie.

Het was derhalve niet opportuun om de bedrijfsactiviteiten in de beide winkels voort te zetten.

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Doorstart:

6.5 Opbrengst

Winkel Aalsmeer

Inventaris	€ 20.000
Voorraad	€ 7.500
Goodwill	€ 40.000 +
Subtotaal	€ 67.500

Deze koopsom is volledig ontvangen.

Winkel Voorhout

Inventaris	€ 8.000
Voorraad	€ 3.000
Goodwill	€ 20.000 +
Subtotaal	€ 31.000

Werkzaamheden:

Het deel van de koopsom dat betrekking heeft op de goodwill van de winkel in Voorhout is nog niet ontvangen. De reden daarvoor is dat OD & DO Detail ten tijde van de faillietverklaring niet meer de huurder was van de winkelruimte. De huurovereenkomst was enkele maanden voor de faillietverklaring geëindigd. Daardoor kon de curator de koper van de activa niet in de gelegenheid stellen om op dezelfde locatie een winkel te gaan exploiteren.

Door de boedel en de koper van de activa zijn rechtsmaatregelen genomen, onder andere vanwege het beëindigen van de huurovereenkomst kort voor het faillissement. Voornog heeft dit niet tot een voor de boedel positief resultaat geleid.

Indien het niet mogelijk blijkt om hiertegen – in een eventuele andere procedure – met succes te ageren, zal de koper een boedelbijdrage van € 15.000,-- betalen aan de boedel in plaats van de koopsom voor de goodwill ad € 20.000,--.

7. RECHTMATIGHEID

7.1 Boekhoudplicht

Van één van de bestuurders, de heer Van Heusden, is de administratie ontvangen. Dit zijn veelal ordners met daarin inkoopfacturen en bankafschriften.

De heer Van Heusden had aangegeven dat de vennootschap onder firma niet meer economisch actief was. Gebleken is echter dat het merendeel van de crediteuren wel werd betaald vanaf de bankrekening van Van Heusden Poolse Winkel, ondanks dat de facturen veelal waren gericht aan de besloten vennootschappen.

Op de bankrekeningen van de diverse besloten vennootschappen kwamen de pinbetalingen binnen van de winkels. Deze gelden werden vervolgens doorgestort naar de bankrekening van de vennootschap onder firma. Deze interne geldstromen werden niet – althans niet voldoende – geadmistreerd.

Daarnaast is gebleken dat er substantiële bedragen worden overgemaakt naar de bestuurders, althans naar aan hen gelieerde vennootschappen. Ook deze betalingen werden onvoldoende geadmistreerd. De grondslag is vaak onduidelijk. Voorts heeft te gelden dat er vanaf medio maart 2016 vrijwel geen administratie meer werd bijgehouden.

Gelet op het voorgaande, is er naar het oordeel van de curator niet voldaan aan de administratieplicht zoals bedoeld in artikel 2:10 BW.

7.2 Depot jaarrekeningen

De besloten vennootschappen zijn in 2014 opgericht. De vennootschappen hebben geen jaarrekeningen gedeponereerd.

Aan de verplichting tot het deponeren van de jaarrekening 2014 is dan ook niet voldaan.

7.3 Goedkeurende verklaring accountant

Niet van toepassing. Hiertoe bestaat geen verplichting.

7.4 Stortingsverplichting op aandelen

De besloten vennootschappen zijn flex B.V.'s, zodat er geen verplichting bestaat tot het volstorten van de aandelen.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Door het bestuur is niet voldaan aan de administratieplicht ex artikel 2:10 BW en de publicatieplicht ex artikel 2:394 BW. Daarmee staat op grond van artikel 2:248 BW vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft uitgevoerd en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak is van de faillissementen.

Daarnaast is gebleken dat er substantiële bedragen zijn overgemaakt naar de bestuurders, althans naar aan hen gelieerde vennootschappen. De grondslag van deze betalingen is veelal ook onduidelijk. Dit kwalificeert eveneens al onbehoorlijk bestuurder.

De heer en mevrouw Van Heusden, bestuurders van alle vennootschappen, en de heer R. Veerhuis, middellijk bestuurder van uitsluitend OD & DO Aalsmeer, zijn door de curator aansprakelijk gesteld voor de boedeltekorten in de diverse faillissementen. Naar aanleiding van deze aansprakelijkstelling is nog geen reactie ontvangen van de bestuurders.

7.6 Paulianeus handelen

Enkele maanden voorafgaand aan het faillissement is er een pandrecht gevestigd ten gunste van Gezici Holding B.V. en Delice B.V. Dit is een pandrecht tot zekerheid van terugbetaling van bedragen die in de periode 2014 – 2015 zijn geïnvesteerd in de onderneming van curandi. Om te beoordelen of de vestiging van dit pandrecht paulianeus is, is er nog aanvullende informatie nodig. Deze is nog niet ontvangen.

De beëindiging van de huurovereenkomst met betrekking tot de winkellocatie in Voorhout is naar het oordeel van de curator paulianeus, zodat deze rechtshandeling is vernietigd. Er is gezamenlijk met de koper van de activa een kort geding procedure gevoerd onder andere jegens de verhuurder van de winkellocatie en de huidige huurder van de winkellocatie. De vorderingen van de boedel en de koper van de activa zijn afgewezen. Er zal nog bepaald worden of er andere rechtsmaatregelen getroffen zullen worden.

Voorts is geconstateerd dat er betalingen zijn gedaan aan de bestuurders in privé dan wel aan hen gelieerde vennootschappen. Deze betalingen kwalificeren als onbehoorlijk bestuur dan wel als paulianeuze rechtshandelingen. Deze betalingen zullen worden meengenomen bij de eventuele vordering die zal worden ingesteld jegens de bestuurders.

8. CREDITEUREN

8.1 Boedelvorderingen:

a.	Salaris en verschotten curator	:	P.M.
b.	UWV	:	P.M.
c.	Verhuurder	:	P.M.

8.2	Preferente vordering fiscus	:	1: nihil
			2: nihil
			3: € 274.238,80
			4: € 157.531,53
			5: nihil
			6: € 77.505,80

8.3	Preferente vordering UWV	:	P.M.
-----	--------------------------	---	------

8.4	Andere preferente crediteuren	:	P.M.
-----	-------------------------------	---	------

8.5	Aantal concurrente crediteuren	:	1: nihil
-----	--------------------------------	---	----------

2: nihil
3: 7
4: 5
5: nihil
6: 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren * : 1: nihil
2: nihil
3: € 91.880,76
4: € 10.970,41
5: nihil
6: € 78.460,81

* De vorderingen van de ING Bank en de investeerder zijn hierin niet opgenomen.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling : Nog niet in te schatten.

9. PROCEDURES

9.1 Naam wederpartij(en)

- De heer en mevrouw Van Heusden, bestuurders van curandi;
- OD & DO Bollenstreek B.V., huidige huurder winkellocatie Voorhout;
- De heer C.M. van Velzen, bestuurder van OD & DO Bollenstreek;
- Kimmenade Invest B.V., verhuurder winkellocatie Voorhout.

9.2 Aard procedure

Kort geding procedure bij de rechtbank West-Brabant, waarin onder andere staking van de bedrijfsactiviteiten van OD & DO Bollenstreek is gevorderd en een voorlopige voorziening is gevraagd met betrekking tot de indeplaatsstelling.

9.3 Stand procedure

De vorderingen van de boedel en de koper van de activa zijn afgewezen door de Voorzieningenrechter.

Werkzaamheden:

De koper van de activa van de beide winkels was mede-eiser in de kort geding procedure. De procedure is gevoerd voor rekening en risico van de koper, zodat de boedel geen kosten heeft gemaakt voor de procedure. De curator is wel aanwezig geweest bij de zitting om inlichtingen te kunnen verstrekken aan de Voorzieningenrechter. Daarnaast is er uitgebreid contact geweest met de advocaat van de koper voorafgaand aan de procedure omtrent de inhoud van de dagvaarding en het bepalen van de strategie.

10. OVERIG

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.

10.2 Plan van aanpak

De nog te verrichten werkzaamheden zijn:

- Incasso eventuele debiteuren;
- Standpunt innemen omtrent het leasevoertuig;
- Beoordelen pandrecht van Delice B.V. en Gezici Holding B.V.;
- Verder onderzoek naar de administratie en eventuele onrechtmatigheden;
- Vervolgstappen met betrekking tot bestuurdersaansprakelijkheid;
- Verder onderzoek naar paulianeus handelen.

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal op of omstreeks 10 december 2016 worden ingediend.

Amsterdam, 16 september 2016

Mr. P.C. Nieuwenhuizen, curator

