

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


Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	15-11-2021
Insolventienummer	F.01/19/376
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000120434:F003
Datum uitspraak	12-11-2019


R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr M.J. Blommaert

Algemene gegevens


Naam onderneming

HEUND Retail (organisatie West en Zuid Europa) B.V. 12-12-2019
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap HEUND RETAIL (ORGANISATIE WEST EN ZUID EUROPA) B.V., tevens handelend onder de naam 'Fiyo', statutair gevestigd en zaakdoende te (5611 ZB) Eindhoven aan Fellenoord 110, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 54780411. 12-12-2019
 1

Activiteiten onderneming

De onderneming hield zich bezig met de groothandel in onderdelen voor witgoedapparatuur. Het ging daarbij met name om 'business to consumer' verkopen. 12-12-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 13.670.961,00	€ -644.813,00	€ 2.066.310,00
2017	€ 17.875.702,00	€ 674.447,00	€ 2.986.962,00
2018	€ 12.756.336,00	€ -1.838.309,00	€ 2.378.982,00

Toelichting financiële gegevens

Het resultaat over 2016 bedroeg € 644.813,00 negatief. Het resultaat over 2017 bedroeg € 674.447,00 positief. Het resultaat over 2018 is op het moment van schrijven van dit verslag nog niet bekend. De jaarrekening 2018 is nog niet opgemaakt.

12-12-2019



De balanstotalen bedroegen in 2016 en 2017 respectievelijk € 2.066.310,00 en € 2.986.962,00. Over 2018 zijn die gegevens nog niet bekend.

De curator heeft inmiddels grote delen van de administratie veilig kunnen stellen. In de komende periode wordt nader onderzoek gedaan naar de financiële administratie.

De cijfers 2018 betreffen concept cijfers / interne cijfers.

12-06-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Gefailleerde maakte deel uit van een groep van vennootschappen, waarvan de personeelsleden in dienst waren bij een zustervennootschap (Peoplepart B.V.).

12-12-2019



Boedelsaldo

€ 113.124,65

12-12-2019



€ 129.165,06

12-06-2020



€ 89.926,88

11-12-2020



€ 73.446,62

13-05-2021








€ 144.157,30

15-11-2021



Verslagperiode

van 12-11-2019	12-12-2019  1
t/m 11-12-2019	
van 12-12-2019	12-06-2020  2
t/m 5-6-2020	
van 6-6-2020	11-12-2020  3
t/m 4-12-2020	
van 5-12-2020	13-05-2021  4
t/m 7-5-2021	
van 8-5-2021	15-11-2021  5
t/m 12-11-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	162 uur 42 min
2	93 uur 48 min
3	22 uur 30 min
4	110 uur 12 min
5	11 uur 12 min
totaal	400 uur 24 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen periode is veel tijd besteed aan de inventarisatie van de crediteuren. Dat komt met name omdat een grote groep crediteuren (het gaat om enkele duizenden klanten) bestellingen hebben gedaan via de webshop en daarvoor hebben betaald. Hun bestellingen werden echter niet geleverd. De inventarisatie van die positie vergt veel tijd.

12-12-2019

 1

De curator is doende een gecombineerd rechtmatigheidsonderzoek uit te voeren. Om redenen van doelmatigheid combineert de curator dit met de faillissementen: Koond Handelsorganisatie in woonartikelen vestiging Nederland B.V. (F.01/19/329) / Benepart B.V. (F.01/19/374) en Peoplepart B.V. (F.01/19/375). De curator heeft diverse (aanvullende) stukken en informatie bij de directie opgevraagd. De curator is doende deze stukken te bestuderen. Mogelijk leidt dit nog tot aanvullende vragen.

12-06-2020

 2

Het rechtmatigheidsonderzoek werd inmiddels afgerond. De curator verwijst naar onderdeel 7 van dit verslag.

15-11-2021

 5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer G.P.M. van Oostwaard en de heer M.F.A.M. Looijmans houden, in hun hoedanigheid van bestuurder van respectievelijk G.P.M. van Oostwaard Beheer B.V. en M.F.A.M. Looijmans Beheer B.V., elk 50% van de aandelen in HEUND Retail (organisatie West en Zuid Europa) B.V., welke vennootschap op haar beurt weer 100% van de aandelen in Peoplepart B.V. en Benepart B.V. Laatstgenoemde vennootschappen zijn eveneens in staat van faillissement verklaard bij vonnissen van 12 november 2019.

12-12-2019

 1

Voorts houdt HEUND Retail (organisatie West en Zuid Europa) B.V. aandelen in een lege Limited en een GmbH waarin enkel een schuld van € 400.000,00 aan de Duitse fiscus zou zitten. De heren Van Oostwaard en Looijmans treden op als bestuurder van alle vennootschappen.

In het kader van de afwikkeling van het faillissement zullen de aandelen in de Duitse dochtervennootschap Estpart GmbH worden overgedragen aan de directie, teneinde deze in staat te stellen om ook deze (voor zover bekend nog niet gefailleerde) dochter verder af te wikkelen. Uitgangspunt daarbij is dat de deze aandelen geen (positieve) waarde vertegenwoordigen.

15-11-2021

 5

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend geen.

12-12-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Alle lopende verzekeringen zijn, voor zover bekend, beëindigd.

12-12-2019



1.4 Huur

De gefailleerde vennootschappen waren huurder van een tweetal bedrijfsruimten. De ene bedrijfsruimte is gelegen aan Fellenoord 110 te 5611 ZB Eindhoven. Het gaat in dat geval om een kantoorruimte waar de webshop van gefailleerde werd beheerd en ook overigens de administratieve taakuitoefening van de ondernemingen plaatsvond.

12-12-2019



De andere huurovereenkomst heeft betrekking op een bedrijfsruimte gelegen aan Ekkersrijt 1013 te Son en Breugel. In die bedrijfsruimte, het gaat daar om een bedrijfshal, vonden de logistieke en warehousing activiteiten plaats.

De huurovereenkomsten zijn inmiddels beëindigd.

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurders geven als reden voor het aanvragen van de faillissementen aan dat de omzet fors is teruggevallen en dat de marge als gevolg van een stevige herstructurering, die hoge kosten met zich bracht, aanzienlijk is ingeperkt. Dat leidde tot een situatie van discontinuïteit. De curator onderzoekt de oorzaken van het faillissement in de komende periode nader.

12-12-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

12-12-2019



Toelichting

Bij gefailleerde zijn geen personeelsleden in dienst. De personeelsleden van de groep stonden op de loonlijst van Peoplepart B.V.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

12-12-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

N.v.t.

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

12-12-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

12-12-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.


12-12-2019




3.3 Bedrijfsmiddelen


Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsmiddelen	€ 95.296,30	
totaal	€ 95.296,30	€ 0,00


Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde beschikt over diverse bedrijfsmiddelen die in de komende periode worden geïnterpreteerd en worden verkocht. 12-12-2019  1


De bedrijfsmiddelen zijn in opdracht van de curator geveild. Het betreft voor het overgrote deel kantoor- en bedrijfsinventaris (bodempzaken). 12-06-2020  2


3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft een forse fiscale claim en de curator heeft van werknemers van gefailleerde(n) begrepen dat vóór datum faillissement beslag zou zijn gelegd door de fiscus. De curator onderzoekt dit punt nog nader. 12-12-2019  1

De fiscus heeft vóór het faillissement (bodem)beslag gelegd. Voor bodempzaken oefent de fiscus bovendien haar bodemvoorrecht uit. 12-06-2020  2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator gaat in de komende verslagperiode over tot verkoop van de aanwezige bedrijfsmiddelen. De curator heeft de verkoop van de bedrijfsmiddelen uitbesteed aan BVA Auctions. 12-12-2019  1


Afrekening met de pandhouder, voor zover deze batig gerangschikt is. 12-06-2020  2


Geen. 13-05-2021  4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad onderdelen	€ 29.000,00	€ 0,00
totaal	€ 29.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikte over een behoorlijke voorraad onderdelen, die in de komende periode wordt geïnterpreteerd en wordt verkocht. 12-12-2019  1

De opbrengst van de voorraad minus courtagekosten is rechtstreeks aan de pandhouder overgemaakt. 12-06-2020  2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft de verkoop van de voorraad uitbesteed aan BVA Auctions. In de komende periode zullen deze zaken worden verkocht.

12-12-2019

 1

Geen.

12-06-2020

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

12-12-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

12-12-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De gefailleerde vennootschap beschikt niet over een debiteurenpositie, althans volgens aangeven van de bestuurders. Dat klinkt logisch, in aanmerking nemende dat de meeste klanten online bestelden en vooraf betaalden.

12-12-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

12-12-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 2.503,96

12-12-2019

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank heeft een vordering op gefailleerde ingediend van € 2.503,96.

 1

€ 190.053,16

12-06-2020

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde blijkt daarnaast mede debiteur te zijn voor een aan een zustermaatschappij (t.w. Handyfloor, gefailleerd op 1 oktober 2019 en bekend onder insolventienummer F.01/19/329) verstrekt krediet. De restantschuld op dat krediet bedraagt volgens opgave van de ING Bank € 187.549,20. De bank heeft aangegeven die vordering ook in dit faillissement in te dienen.

 2

5.2 Leasecontracten

De leasecontracten, voor zover van toepassing, zijn beëindigd.

12-12-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Van de ING Bank heeft de curator inmiddels begrepen dat zekerheden zou zijn verstrekt in het kader van een compte joint overeenkomst die de gefailleerde vennootschappen met ING in het verleden hebben gesloten.

12-12-2019

 1

De bank heeft, voor zover hier van belang, een pandrecht op, kort gezegd, roerende zaken en vorderingen.

12-06-2020

 2

5.4 Separatistenpositie

De ING Bank stelt zich als separatist op met betrekking tot de verkoop van de voorraad.

12-12-2019

 1

De opbrengst van de voorraad werd aan de bank als pandhouder voldaan.

12-06-2020

 2

Een (klein) deel van de veilingopbrengst werd eveneens aan de bank voldaan.

13-05-2021

 4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich diverse crediteuren met eigendomsvoorbehouden gemeld. De curator onderzoekt deze in de komende periode en wikkelt ze af.

12-12-2019

 1

De curator heeft de eigendomsvoorbehouden inmiddels afgewikkeld. Diverse leveranciers zijn door de curator in de gelegenheid gesteld om eigendommen op te halen.

12-06-2020

 2

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

12-12-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

12-12-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

12-12-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

In de komende periode onderzoekt de curator de rechtmatigheid van de gevestigde zekerheden en zal hij met de bank in overleg treden over de verdere tegeldemaking van het actief van de vennootschap, mede ten behoeve van ING als separatist.

12-12-2019



Geen.

12-06-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft direct na het uitspreken van het faillissement de webshop laten afsluiten, zodat online bestellingen niet meer mogelijk zijn. Reden daarvoor is dat de curator niet in staat is om de producten te leveren die in de webshop vermeld zijn.

12-12-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

12-12-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De werkzaamheden zijn afgerond.

12-12-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

In de periode na het uitspreken van het faillissement is de curator met diverse partijen in gesprek gegaan om te komen tot een doorstart van de onderneming. Het ging daarbij met name om de verkoop van de webshopactiviteiten. Complicerende factor in dat kader was dat de bijbehorende domeinnamen bij één van de bestuurders in privé bleken te berusten, zonder dat daartoe deugdelijke overeenkomsten waren opgesteld. Die discussie is uiteindelijk beslecht en de curator heeft vervolgens een biedingenprocedure kunnen opstarten.

12-12-2019



6.5 Verantwoording

Zoals hiervoor beschreven heeft de curator een biedingenprocedure kunnen opstarten. Die biedingenprocedure heeft geleid tot een aantal biedingen, waarvan uiteindelijk de hoogste bieding is geaccepteerd. In dat kader speelt een rol dat ook aan een heel aantal werknemers een nieuw dienstverband kon worden aangeboden.

12-12-2019



6.6 Opbrengst

€ 102.000,00

12-12-2019



Toelichting

De curator heeft de webshop voor € 102.000,00 kunnen verkopen.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

12-12-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator heeft een doorstartovereenkomst opgesteld, alle zaken met betrekking tot de webshop in eigendom overgedragen aan de doorstarter en in de komende periode vinden de reguliere afwikkelingswerkzaamheden plaats.

12-12-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft in de afgelopen periode de boekhouding voor zoveel mogelijk veiliggesteld. In de komende periode wordt een oordeel gevormd of aan de boekhoudplicht is voldaan.


12-12-2019




De curator zal zijn onderzoek naar de boekhoudplicht in een komende verslagperiode afronden.


12-06-2020



Het onderzoek is (nagenoeg) afgerond. Naar het oordeel van de curator voldoet de administratie op dit moment niet aan de daaraan te stellen eisen. 11-12-2020  3


7.2 Depot jaarrekeningen

De curator onderzoekt in de komende periode of de jaarrekeningen tijdig zijn gedeponerd. 12-12-2019  1

De jaarrekeningen zijn (net) niet tijdig gedeponerd. 12-06-2020  2


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Dit punt vormt onderwerp van onderzoek. 12-12-2019  1

Gezien de omvang van de onderneming, was deze niet gehouden tot het verkrijgen van een accountantsverklaring. Bij de jaarrekeningen 2016 en 2017 is een samenstellingsverklaring afgegeven. 12-06-2020  2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit punt vormt onderwerp van onderzoek. 12-12-2019  1

Blijkens de administratie zijn de aandelen volgestort. Verder onderzoek daarnaar is in verband met de ten deze geldende verjaringstermijnen niet opportuun. 12-06-2020  2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator start in de komende periode een onderzoek naar de vraag of sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

12-12-2019



1

Toelichting

De curator heeft diverse (aanvullende) stukken en informatie bij de directie opgevraagd. De curator is doende om de in dat kader aangereikte gegevens nader te bestuderen. De curator zal zijn onderzoek naar (on)behoorlijk bestuur derhalve in een komende verslagperiode afronden. De curator zal zijn onderzoek overigens combineren met zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aan dit faillissement gelieerde (cluster) faillissementen van Benepart B.V. (F.01/19/374) en Peoplepart B.V. (F.01/19/375).

12-06-2020



2

Ja

Toelichting

Gelet op het bepaalde in onderdeel 7.1 en 7.2 van dit verslag staat vast (ingevolge art. 2:248 BW) dat er sprake is van een kennelijk onbehoorlijk taakvervulling.

11-12-2020



3

Ja

Toelichting

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat er (ook voor het overige) sprake is van onbehoorlijk bestuur op grond waarvan het bestuur aansprakelijk is voor het tekort in het faillissement. De curator heeft op die grond rechtsmaatregelen getroffen jegens het bestuur. Met het bestuur is vervolgens een regeling tot stand gekomen. Deze regeling is getroffen zonder erkenning van aansprakelijkheid. Aansprakelijkheid wegens onbehoorlijk bestuur wordt door het bestuur betwist.

13-05-2021



4

Toelichting

De regeling werd door het bestuur tijdig en behoorlijk nagekomen.

15-11-2021



5

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

De curator start in de komende periode een onderzoek naar de vraag of sprake is geweest van paulianeus handelen.

12-12-2019



1

In onderzoek

Toelichting

De curator zal zijn onderzoek daarnaar in een komende verslagperiode afronden.

12-06-2020



2

In onderzoek

11-12-2020



3

Nee

13-05-2021



4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hiervoor.

12-12-2019



De curator heeft zijn bevindingen voorgelegd aan het bestuur. De curator zal daaraan in de komende verslagperiode opvolging geven.

11-12-2020



De curator verwijst hierbij naar onderdeel 7.5 van dit verslag.

13-05-2021



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zet de in gang gezette onderzoeken in de komende verslagperiode voort.

12-12-2019



Afronden en opvolgen algeheel rechtmatigheidsonderzoek

11-12-2020



Toeziën op nakoming van de met het bestuur getroffen regeling.

13-05-2021



Geen.

15-11-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator P.M.

12-12-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 116.825,00

12-12-2019



€ 464.567,00

12-06-2020



€ 464.935,00

11-12-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Geen.

12-12-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Geen.

12-12-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

113

12-12-2019

 1

140

12-06-2020

 2

1381

13-05-2021

 4

Toelichting

De concurrente crediteuren betreffen qua aantal voor het grootste deel particulieren die een (relatief kleine) bestelling plaatsten, welke bestelling niet of niet volledig is uitgeleverd. Op het totaalbedrag aan concurrente crediteuren vertegenwoordigt deze groep een relatief klein bedrag.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 588.533,55

12-12-2019

 1

Toelichting

De inventarisatie van de crediteuren vergt veel tijd en nog niet alle vorderingen zijn geverifieerd. Dat komt met name omdat een grote groep crediteuren (het gaat om enkele duizenden klanten) bestellingen hebben gedaan via de webshop en daarvoor hebben betaald. Hun bestellingen werden echter niet geleverd.

€ 1.676.237,21

12-06-2020

 2

Toelichting

Het daadwerkelijke bedrag aan ingediende concurrente crediteuren is hoger dan bovenvermeld bedrag. Er zijn enkele duizenden vorderingen ontvangen van gedupeerden welke een bestelling hebben gedaan via de webshop en daarvoor reeds hebben betaald, maar hun bestelling nooit hebben ontvangen. Op een gegeven moment is de keuze gemaakt om deze vorderingen niet langer afzonderlijk op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren te plaatsen, maar gezamenlijk als P.M. vordering te plaatsen.

€ 1.676.635,47

11-12-2020

 3

Toelichting

Het daadwerkelijke bedrag aan ingediende concurrente crediteuren is hoger dan bovenvermeld bedrag. Er zijn enkele duizenden vorderingen ontvangen van gedupeerden welke een bestelling hebben gedaan via de webshop en daarvoor reeds hebben betaald, maar hun bestelling nooit hebben ontvangen. Op een gegeven moment is de keuze gemaakt om deze vorderingen niet langer afzonderlijk op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren te plaatsen, maar gezamenlijk als P.M. vordering te plaatsen.

€ 1.732.227,58

13-05-2021

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

12-12-2019



De curator verwacht dat het faillissement op vereenvoudigde wijze kan worden afgewikkeld.

13-05-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader verifiëren van inkomende vorderingen.

12-12-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-12-2019



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

12-12-2019



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

12-12-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

12-12-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende periode zal de curator verder gaan met de afwikkeling van eigendomsvoorbeholden en het inventariseren van de forse hoeveelheid crediteuren. Daarmee zal de nodige tijd zijn gemoeid. Daarnaast gaat de curator over tot onderzoek in de administratie en zal er aandacht zijn voor de vraag of er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur. Verder vinden reguliere afwikkelingswerkzaamheden plaats.

12-12-2019



Kort gezegd bestaan de door de curator te verrichten werkzaamheden in de komende verslagperiode uit:

12-06-2020



a) voortzetten/afronden algeheel rechtmatigheidsonderzoek
b) reguliere werkzaamheden in verband met de afwikkeling van het faillissement

a) afronden en opvolgen algeheel rechtmatigheidsonderzoek
b) reguliere werkzaamheden in verband met de afwikkeling van het faillissement

11-12-2020



a) toezing op naleving regeling met bestuur
b) reguliere werkzaamheden in verband met de afwikkeling van het faillissement

13-05-2021



De curator zal de aandelen in de Duitse dochter Estpart GmbH nog overdragen (zie onderdeel 1.1), waarna het faillissement kan worden afgewikkeld.

15-11-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-12-2019



10.3 Indiening volgend verslag

15-5-2022

15-11-2021



10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1.

12-12-2019



Bijlagen

Bijlagen