

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Insolventienummer: F.02/12/589
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000014077:F009
Datum uitspraak: 30-05-2012
Curator: mr. B.F. Louwerier
R-C: mr. MDE van der Borst-Leppens

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijk Partner Logistics Europe B.V., statutair gevestigd te Bergen op Zoom, vestigingsadres: Blankenweg 2 (4612 RC) Bergen op Zoom, correspondentieadres: Postbus 18001 (4601 ZA) Bergen op Zoom, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 22045472.

Activiteiten onderneming

Partner Logistics Group B.V. ("PLG") en Partner Logistics Europe B.V. ("PLE") zijn opgericht in 2000. Het concern van Partner Logistics legt zich toe op (vol-)automatische opslag in grote vrieshuizen ofwel "full automatic cold storage". De onderneming is opgericht door de heer A.I.J. (Bram) Hage. Tussen 2000 en 2012 is de onderneming zeer sterk gegroeid. Ten tijde van de surseance van betaling had Partner Logistics 10 coldstores (vrieshuizen) en één warehouse met in totaal 612.000 "pallet-plaatsen". Drie coldstores bevonden zich in Nederland (Bergen op Zoom, Waalwijk en Bodegraven). Drie coldstores bevonden zich in België (Rijkevorsel, Westerlo en Ieper). Eén coldstore bevond zich in Frankrijk (Argentan). Drie coldstores bevonden zich in het Verenigd Koninkrijk (Hams Hall, Gloucester en Wisbech) en er is nog een laatste warehouse in Duiven. Dit is geen coldstore maar een zogenaamd "ambient" warehouse met technisch hoogwaardige opslagfaciliteiten.

PLG hield alle aandelen (100%) van PLE.

PLE houdt aandelen in 21 vennootschappen. Zie daarvoor ook met name bijlage 1. PLE verrichte voor deze deelnemingen, maar ook voor de deelnemingen behorend tot Partner Logistics Investment B.V. ("PLI") (zie bijlage 1 en 2) holdingactiviteiten en belaste deze pro rata parte door.

Andere activiteiten zijn de curator niet bekend.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Omzetgegevens

Hieronder worden de kerncijfers van PLE weergegeven. Dit zijn geconsolideerde cijfers en geven derhalve de groepsresultaten weer.

a. Balanstotaal:

- 2009 € 232.498.764
- 2010 € 325.989.763

b. Eigen vermogen (groep):

- 2009 € 26.540.829 -/-
- 2010 € 42.797.565 -/-

c. Omzet:

- 2009 € 48.308.101
- 2010 € 55.152.703

d. Operationeel resultaat:

- 2009 € 21.511.350 -/-
- 2010 € 26.255.040 -/-

e. (Netto) groepsresultaat:

- 2009 € 30.218.268 -/-
- 2010 € 41.751.571 -/-

De curator beschikt wel over conceptcijfers 2011 van PLE. Kortgezegd komen deze op het volgende neer:

a. Balanstotaal: € 213.068.154

b. Eigen vermogen: € 29.871.670 -/-

c. Omzet: € 29.465.981

d. Operationeel resultaat: € 6.460.903 -/-

e. (netto) resultaat: € 17.619.891 -/-

Personeel gemiddeld aantal

PLE had op datum surseance (30 mei 2012) en op datum faillissement (21 juni 2012) 17 werknemers in dienst. Deze werknemers zijn met toestemming rechter-commissaris op 22 juni 2012 ontslag aangezegd.

In het kader van de doorstart door de door ABN Amro Participations B.V. opgerichte vennootschap Ice Cold Storage Holding B.V. (hierna: ICSH) is aan 11 personeelsleden een nieuw arbeidscontract aangeboden.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Saldo einde verslagperiode

Saldo boedelrekening verslag 1: € 400.297,65
Saldo boedelrekening verslag 2: € 546.255,51
Saldo boedelrekening verslag 3: € 547.450,35
Saldo boedelrekening verslag 4: € 532.945,20
Saldo boedelrekening verslag 5: € 521.364,30
Saldo boedelrekening verslag 6: € 506.090,68
Saldo boedelrekening verslag 7: € 490.165,32
Saldo boedelrekening verslag 8: € 502.641,04
Saldo boedelrekening verslag 9: € 483.434,14
Saldo boedelrekening verslag 10: € 502.368,48

Verslagperiode

Verslag 1: 30 mei 2012 tot en met 31 augustus 2012
Verslag 2: 1 september 2012 tot en met 21 december 2012
Verslag 3: 22 december 2012 tot en met 30 april 2013
Verslag 4: 1 mei 2013 tot en met 9 september 2013
Verslag 5: 10 september 2013 tot en met 28 maart 2014
Verslag 6: 29 maart 2014 tot en met 6 oktober 2014
Verslag 7: 7 oktober 2014 tot en met 9 april 2015
Verslag 8: 10 april 2015 tot en met 19 oktober 2015
Verslag 9: 20 oktober 2016 tot en met 19 mei 2016
Verslag 10: 20 mei 2016 tot en met 13 december 2016

Bestede uren in verslagperiode

Verslag 1: 670,2 uur
Verslag 2: 180,1 uur
Verslag 3: 128,5 uur
Verslag 4: 54,6 uur
Verslag 5: 111,9 uur
Verslag 6: 25,2 uur
Verslag 7: 16,7 uur
Verslag 8: 146,2 uur
Verslag 9: 49,7 uur
Verslag 10: 180,1 uur

Bestede uren totaal

Verslag 1: 670,2 uur
Verslag 2: 850,3 uur
Verslag 3: 978,8 uur
Verslag 4: 1033 uur
Verslag 5: 1145 uur
Verslag 6: 1.170,5 uur
Verslag 7: 1.187,2 uur
Verslag 8: 1.333,4 uur
Verslag 9: 1.383,1 uur
Verslag 10: 1.563,2 uur

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Toelichting

Aan de besloten vennootschappen Partner Logistics Group B.V. ("PLG") en Partner Logistics Europe B.V. ("PLE") werd bij beschikking van de rechtbank Breda van 30 mei 2012 voorlopige surseance van betaling verleend. Mr R. van den Bos en mr B.F. Louwerier, beiden advocaat te Breda, werden benoemd tot bewindvoerder.

Bij beschikking van dezelfde rechtbank van 21 juni 2012 werden de voorlopig verleende surseances van betaling ingetrokken en beide vennootschappen failliet verklaard. Mr F.H.E. Boerma werd benoemd tot rechter-commissaris en mrs Van den Bos en Louwerier werden aangesteld tot curator.

Ten tijde van de faillissementen in juni 2012 was Partner Logistics een groep van ruim vijftig vennootschappen.

Bij beschikkingen van 21 juni 2012 werden aan Partner Logistics Advies & Ontwikkeling B.V. en Partner Logistics Nieuw Bergen B.V. (dochtervennootschappen van PLE) voorlopige surseance van betaling verleend, welke surseances bij beschikkingen van 25 juni 2012 werden omgezet in faillissementen. Mr F.H.E. Boerma werd ook in deze faillissementen benoemd tot rechter-commissaris en zijn mrs Van den Bos en Louwerier aangesteld tot curator.

Bij beschikkingen van 26 juni 2012 werd surseance van betaling verleend aan de besloten vennootschappen Partner Logistics Duiven B.V., Partner Logistics Duiven II B.V. en Partner Logistics Duiven IV B.V. (dochtervennootschappen van PLE), welke surseances bij beschikkingen van 2 juli 2012 werden omgezet in faillissementen. Ook in deze faillissementen is mr F.H.E. Boerma benoemd tot rechter-commissaris en zijn mrs Van den Bos en Louwerier aangesteld tot curator.

Per 1 februari 2013 heeft mr Van den Bos - op eigen verzoek - ontslag gekregen als curator. Daarnaast is thans mevrouw mr M.D.E. van der Borst-Leppens rechter-commissaris in alle failliete vennootschappen binnen het concern van Partner Logistics.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap PLE is op 17 juli 2000 opgericht.

Het geplaatst en gestort kapitaal bestaat uit 1.860 aandelen van nominaal € 10. Enig aandeelhouder is Partner Logistics Group B.V. (100%)

Het bestuur van PLE ten tijde van de surseance bestond uit de heer A.I.G. Hage (gezamenlijk met de andere bestuurder bevoegd) en Ama Interim Management B.V. (alleen en zelfstandig bevoegd bestuurder), vertegenwoordigd door Laokoon B.V., welke laatste vennootschap werd vertegenwoordigd door de heer U.A.G.M. Notschaele.

PLE had ten tijde van de surseance vier commissarissen, de heer C.J. Struijk, de heer U. Hempenius, de heer P. van der Kreeke en de heer M. Hartkoorn.

De concernstructuur is complex (zie bijlage 1). Hieruit valt op te maken dat op surseancedatum de vennootschappen PLG en PLE belangen hadden in ongeveer 50 vennootschappen.

Aan het hoofd van de structuur staat Beheersmaatschappij Meraekels B.V. en daaronder BrammBramm Beheer B.V., vennootschappen die werden beheerd door oprichter Bram Hage. Onder BrammBramm Beheer B.V. viel ook de Davanti Groep, welke zelfstandig opererende vennootschap ondernemingssoftware heeft ontwikkeld die wordt gebruikt voor de automatische warehouse activiteiten. Vrijwel het gehele concern maakte gebruik van deze software. Aan BrammBramm Beheer B.V. is bij beschikking van de rechtbank Middelburg van 4 juni 2012 eveneens surseance van betaling verleend. Mr F.H.E. Boerma werd in deze surseance benoemd tot rechter-commissaris en mr M.L. Huisman, advocaat in Goes, werd aangesteld tot bewindvoerder. Deze surseance is omgezet in een faillissement. Dit faillissement is reeds afgewikkeld.

De gecompliceerde concernstructuur laat zich gesimplificeerd vertalen in het schema (zie bijlage 2) waarin 14 "business-units" zichtbaar zijn. Naast de hiervoor genoemde (zie activiteiten onderneming) 11 warehouses betreft dat de businessunits Nieuw Bergen en Russia. Russia is een beëindigde activiteit en was niet meer actief per 30 mei 2012. Daarnaast is in het schema de deelneming zichtbaar in B-Built B.V., een 60% belang in een aannemersbedrijf te Bergen op Zoom.

Voorts had PLE een 5% aandelenbelang in de Davanti-Groep.

Uit het schema (bijlage 2) blijkt dat alle business-units verdeeld waren over twee staken: de "PLE-staak" en de "PLI-staak". De afkorting van PLI staat voor Partner Logistics Investment B.V., waarin PLG een 60%-belang had. De PLE-staak bestond uit de business-units Bergen op Zoom, Waalwijk, Nieuw-Bergen, Duiven, Rijkevorsel, Argentan, Hams Hall en Westerlo. De PLI-staak bestond uit de business-units Bodegraven, Ieper, Y-Frost (Ieper en Y-Frost vormen feitelijk één business-unit), Gloucester, Wisbech en Russia.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

1.2 Winst en verlies

Operationeel resultaat:

- 2009 € 21.511.350 -/-
- 2010 € 26.255.040 -/-
- 2011 € 6.460.903 -/- (conceptcijfer voor alleen PLE)

(Netto) groepsresultaat:

- 2009 € 30.218.268 -/-
- 2010 € 41.751.571 -/-
- 2011 € 17.619.891 -/- (conceptcijfer voor alleen PLE)

1.3 Balanstotaal

2009: 232.498.764
2010: 325.989.763
2011: 213.068.154 (conceptcijfer)

1.4 Lopende procedures

Ten tijde van het faillissement was PLE niet betrokken in een procedure.

1.5 Verzekeringen

PLG beheerde (in naam) de verzekeringsportefeuille van het concern. Verzekeringspremies werden in de groep doorbelast. Op 30 mei 2012 is curatoren een achterstand in de premiebetalingen gebleken waarover intensief contact is geweest tussen de financiers ABN Amro, Paulowna (De Heus) en Hebo, ICSH en curatoren. Met AON is afgestemd dat de bedrijfsactiviteiten gedurende een zekere periode gedekt zouden blijven.

1.6 Huur

PLE had geen huurovereenkomst op datum faillissement.

1.7 Oorzaak faillissement

Financiële herstructurering

Sinds najaar 2010 vonden tussen de ondernemingsleiding (Hage) en de financiers, onder leiding van ABN Amro, intensieve gesprekken plaats over de financiële herstructurering van het hele concern. Aanleiding was de hoge schuldenlast in verhouding tot de omzet en ebitda en deze gesprekken hadden tot doel om de onderneming gezond te maken. Aan curatoren is medegedeeld door zowel de financiers als de ondernemingsleiding, dat deze gesprekken niet altijd in goede harmonie verliepen. Het wantrouwen over en weer was groot. In het najaar van 2010 is op aandringen van ABN Amro een chief risk officer (CRO) aangesteld, die echter na enige maanden is vertrokken. Hierop is in februari 2011 een nieuwe, zelfstandig bevoegde interim bestuurder benoemd in de persoon van de heer U.A.G.M. Notschaele. Daarnaast werd een nieuwe raad van commissarissen aangesteld en werd Deloitte aangezocht om de onderneming financieel door te lichten.

Naar curatoren hebben begrepen hebben de gesprekken tussen de financiers en de ondernemingsleiding in januari 2012 geleid tot een standstill-overeenkomst en tot

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

ondertekening van een andere overeenkomst (de "Termsheet") op 10 april 2012. In die Termsheet is tussen de financiers ABN Amro, Paulowna en Hebo Beheer B.V. (de laatste twee zijn mede aandeelhouder van PLI) enerzijds en PLE, PLG en Hage anderzijds afgesproken dat een nieuwe groepsstructuur zou worden opgetuigd. Deze nieuwe groepsstructuur zou bestaan uit drie "staken" terwijl de oude groepsstructuur bestond uit twee staken. De drie staken in de nieuwe structuur, zoals voorgesteld en overeengekomen in de Termsheet, zijn weergegeven in het gesimplificeerde structuurschema (bijlage 3).

Na de financiële herstructurering zou de PLI-staak worden gecontroleerd door ABN Amro Participaties, De Heus (Paulowna) en Hebo. Daarnaast zou ABN Amro Participaties de controle nemen over Partner Logistics Bergen op Zoom en Partner Logistics Waalwijk (en zouden deze business-units feitelijk uit de PLE-staak worden overgenomen) en bleven overige business-units "achter" in PLE. Naast deze juridische herstructurering was in de Termsheet ook afgesproken dat de PLE-staak zou worden gefinancierd door BrammBramm Beheer en/of de heer Bram Hage. Bergen op Zoom en Waalwijk zouden worden gefinancierd door ABN Amro en PLI zou worden gefinancierd door De Heus (Paulowna), Hebo en ABN Amro gezamenlijk.

Aan curatoren is medegedeeld dat ondanks de in de Termsheet weergegeven en bevestigde overeenstemming, de effectuering daarvan uitbleef, met name omdat financiering door BrammBramm Beheer B.V. en/of de heer Bram Hage slechts ten dele of te laat plaatsvond. In de week vóór Pinksteren 2012 is de discussie hierover tussen partijen geëscaleerd en is een enquêteprocedure bij de Ondernemingskamer in Amsterdam gestart teneinde Hage te doen schorsen als bestuurder van PLE en PLG. De financiers hebben aan curatoren medegedeeld dat zij op dat moment ieder vertrouwen in een oplossing met Hage hadden verloren en dat zij wensten dat aan PLE en PLG surseance van betaling werd verleend. Het enquêteverzoek werd uiteindelijk ingetrokken aangezien op woensdag 30 mei 2012 alsnog door de onderneming surseance van betaling werd aangevraagd, welke surseance van betaling uiteindelijk ook op woensdag 30 mei 2012 (voorlopig) werd verleend.

De weergave hiervoor betreft een overzicht van feiten en omstandigheden die door diverse betrokkenen aan curatoren zijn medegedeeld, maar die curatoren niet uit eigen waarneming hebben kunnen vaststellen.

De curator is in het najaar van 2012 aangevangen met een eigen analyse van oorzaken en aanleiding van het faillissement, onder meer door het houden van interviews met betrokkenen. De curator heeft vervolgens na overleg met de rechter-commissaris opdracht gegeven aan SBV-forensics in Dordrecht om een oorzakenonderzoek te doen.

Dit onderzoek heeft geleid tot de navolgende conclusies:

1. Er zijn financiële oorzaken van het faillissement:

- overfinanciering door te snelle groei;
- toenemende financiering van vaste activa met kortlopende passiva;
- hoge interestlasten op leningen van informele financiers;
- toename van intercompany-verhoudingen die beter presterende sites verzwakten.

Partner Logistics heeft in de periode 2005-2010 een zeer snelle groei doorgemaakt van 4 naar 12 sites. Aanvankelijk werd gemakkelijk financiering verkregen; later werd dat moeilijker. Ook werd het moeilijker om (voldoende grote) klanten voor een nieuw te ontwikkelen site te interesseren. Dit deed echter geen afbreuk aan de ambitie: onverminderde groei. Het vreemd vermogen nam in die jaren toe van 28 miljoen (eind 2006) naar 368 miljoen (eind 2011). De financieringslasten werden extreem hoog, waarbij vaste activa (mede) door kortlopende schulden werd gefinancierd.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

2. Er zijn operationele oorzaken van het faillissement:

- *In loop der tijd kwam meer en meer nadruk te liggen op ontwikkeling en realisatie van nieuwe sites; en*
- *te weinig aandacht voor, en daardoor ook te weinig rendement uit de operationele exploitatie van bestaande sites.*

Door voormelde groei lag de focus binnen Partner Logistics nagenoeg voortdurend op ontwikkeling en realisatie van nieuwe locaties/sites, en veel minder op operationele exploitatie. In 2010 was de bezettingsgraad van de coldstores beneden 55% hetgeen onvoldoende is voor een rendabele exploitatie.

3. Er zijn ook organisatorische oorzaken van het faillissement:

- *frequente wisseling van aandeelhouders;*
- *geen eenduidige behartiging van belangen door het "twee-stakenmodel";*
- *gebrek aan vertrouwen tussen stakeholders (aandeelhouders en financiers);*
- *onvoldoende checks en balances in governance structuur.*

In de structuur van de groep is een "twee-stakenmodel" ontstaan, met verschillende stakeholders. Deze structuur is hoogstwaarschijnlijk mede debet aan een scheiding tussen de stakeholders (met name de minderheidsaandeelhouders en Hage), die er in voorkomende gevallen toe leidde dat niet altijd de belangen van de groep als geheel werden gediend, maar vooral de belangen van de eigen "staak". Hierdoor nam het vertrouwen onderling af.

Het faillissement is het onafwendbare gevolg van het samenstel van deze oorzaken; zij hebben alle bijgedragen aan de ondergang van het concern.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

PLE had op datum surseance (30 mei 2012) en op datum faillissement (21 juni 2012) 17 werknemers in dienst.

In totaal waren in het concern zo'n 350 personen in dienst, het merendeel bij de dochtervennootschappen waarin de operationele werkzaamheden plaatsvonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Ongeveer 17 werknemers.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Met toestemming van de rechter-commissaris is op 22 juni 2012 ontslag aangezegd.

2.4 Werkzaamheden

De werknemers zijn kort na datum surseance en na datum faillissement toegesproken.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

PLE beschikte op datum faillissement niet over onroerend goed.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

In het financieel verslag van PLE is aangegeven wat de opbrengst is van de activa van PLE. Deze activa bestaat uit:

- *opbrengst aandelen PL Holding Belgium bvba;*
- *opbrengst aandelen PL Bergen op Zoom I en II en PL Waalwijk;*
- *opbrengst aandelen B-Built;*
- *opbrengst vorderingen;*
- *opbrengst verpande inventariszaken (57 lid 3 Fw);*
- *opbrengst IE-rechten.*

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

De opbrengst van de activa van PLE bestaat uit:

- *opbrengst aandelen PL Holding Belgium bvba: € 3.*
- *opbrengst aandelen PL Bergen op Zoom I en II en PL Waalwijk: € 1.*
- *opbrengst aandelen B-Built: € 1.*
- *opbrengst vorderingen: € 1.*
- *opbrengst verpande inventariszaken (57 lid 3 Fw): € 32.850.*
- *opbrengst IE-rechten: € 5.000.*

Zie hierover ook 6.6.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Aan PLE is een boedelbijdrage toegekomen van € 425.000 in het kader van de transactie met ICSH, en € 15.000 inzake de transactie met betrekking tot de aandelen van de Belgische busniss-units (zie hierover ook 6.8). Met betrekking tot de transactie inzake B-Built is een boedelbijdrage betaald van € 10.000.

Verder is een gestelde borg (ter zake creditcard-uitgaven) retour gekomen van € 3.839,14.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Met betrekking tot de inventariszaken is het bodemvoorrecht van de fiscus van toepassing. De opbrengst van de inventariszaken was € 32.850. Wanneer de fiscus niet uit het vrij actief kan worden voldaan, zal deze opbrengst na omslag van de algemene faillissementskosten worden aangewend voor voldoening van fiscale schulden.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Alle activa van PLE zijn te gelde gemaakt.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Op datum faillissement had PLE geen voorraden of onderhanden werk.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Niet van toepassing.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

De vorderingen van PLE zijn in de transactie met ICSH overgedragen voor € 1. Zie hierna onder 6.

4.2 Opbrengst

De vorderingen van PLE zijn in de transactie met ICSH overgedragen voor € 1. Zie hierna onder 6.

4.3 Boedelbijdrage

Aan PLE is een boedelbijdrage toegekomen van € 425.000 in het kader van de transactie met ICSH.

4.4 Werkzaamheden

Vanwege het overdragen van de vorderingen aan ICSH zijn geen incasseringswerkzaamheden verricht.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Ten behoeve van de bouw van de diverse vrieshuizen trok Partner Logistics financieringen aan bij aanvankelijk Fortis bank, rechtsvoorganger van ABN Amro Bank N.V. Curatoren hebben begrepen dat financiering werd verstrekt naar aanleiding van een overgelegd businessplan dat voornamelijk was gebaseerd op een langjarig contract met een klant. Op deze wijze werd bijvoorbeeld financiering verkregen voor de bouw van de vrieshuizen in Bergen op Zoom en Waalwijk. De bouw van deze vrieshuizen is begonnen in 2001 en de operationele activiteiten startten in 2002.

In de loop der jaren is de onderneming zeer snel gegroeid en (ook) overgefinancierd geraakt. Aan curatoren werd medegedeeld dat ten tijde van de surseance een schuldpositie bestond van ongeveer € 400 miljoen. Tegelijkertijd bedroeg de omzet van de Partner Logistics groep ongeveer € 65-70 miljoen met een ebitda van (omstreeks) € 20 miljoen. Deze ebitda is niet voldoende om aan de rente- en/of aflossingsverplichtingen te kunnen voldoen. In het structuurschema, is per business-unit weergegeven wat op hoofdlijnen de schuldpositie van de groep was per september 2011, te weten in totaal ruim € 370 miljoen.

Uit hetzelfde overzicht valt op te maken dat naast ABN Amro (rechtsopvolger Fortis Bank) meerdere financiers betrokken zijn bij de financiering van Partner Logistics:

- *Dexia Bank (Rijkevorsel, Ieper en Y-Frost) - ruim € 45 miljoen;*
- *KBC (Argentan) - € 22,3 miljoen;*
- *BNP Paribas (Gloucester) - ruim € 26 miljoen;*
- *Ropemakers (Hams Hall) - € 17,1 miljoen;*
- *Paulowna/Koninklijke De Heus B.V. - ruim € 30 miljoen;*
- *Hebo Beheer B.V. - ruim € 10 miljoen.*

Daarnaast bestaan schulden aan een aanzienlijk aantal informele kleinere investeerders met vorderingen variërend van € 0,1 miljoen tot € 6,4 miljoen.

5.2 Leasecontracten

Op datum faillissement had PLE geen leasecontracten.

5.3 Beschrijving zekerheden

ABN Amro beschikte over alle gebruikelijke zekerheden. Er zijn pandrechten gevestigd op alle relevante aandelenpakketten (Bergen op Zoom, Waalwijk en PLI) en alle vorderingen.

5.4 Separatistenpositie

ABN Amro was separatist.

5.5 Boedelbijdragen

Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

5.7 Retentierechten

Niet van toepassing.

5.8 Reclamerechten

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden

Bewindvoerders hebben op 30 mei 2012, nadat de surseance van betaling was verleend, direct kort gesproken met de directie waarbij aan bewindvoerders in het kort de achtergrond van de onderneming werd geschetst en de situatie waarin de onderneming verkeerde werd uitgelegd.

Vervolgens hebben bewindvoerders in aanwezigheid van de directie diezelfde avond nog gesproken met de financiers Hebo, de Heus (Paulowna) en ABN Amro. Daarin werd aan bewindvoerders toegelicht dat de door ABN Amro aan de onderneming ter beschikking gestelde kredietfaciliteiten op 29 mei 2012 per direct waren opgeëist tot een bedrag van ruim € 149,5 miljoen.

Daarnaast werd medegedeeld dat met name ABN Amro over alle gebruikelijke zekerheden beschikte. Er waren pandrechten gevestigd op alle relevante aandelenpakketten (Bergen op Zoom, Waalwijk en PLI) en alle vorderingen.

Voorts werd aan bewindvoerders medegedeeld dat de financiers in beginsel door wilden met de in de Termsheet gemaakte afspraken om zo veel mogelijk van de onderneming te redden. Aan bewindvoerders werd de vraag voorgelegd of zij bereid waren om hierover met de financiers te spreken. Bewindvoerders werd enige tijd gegund om zich over deze vraag te beraden. De financiers toonden zich bereid om in de tussentijd garant te staan voor lopende verplichtingen van PLE en PLG. Eveneens bleek de sfeer van wantrouwen tussen de financiers enerzijds en Hage anderzijds.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Tijdens de periode van de surseance zijn de activiteiten binnen het concern van Partner Logistics voortgezet. Op datum faillissement zijn de aandelen in de werkmaatschappijen overgedragen.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Tijdens de surseance zijn de kosten van de exploitatie van het concern gedragen door de bestaande financiers.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Verslag 1

Positie directie

Voorafgaand aan de doorstart hebben bewindvoerders uitvoerig met de directie gesproken. Hieruit kwam naar voren dat beide directieleden het "bij elkaar houden" van het concern als nastrevenswaardig zagen, zij het dat genuanceerd anders gedacht werd over de haalbaarheid daarvan. Hage gaf aan dat dit absoluut noodzakelijk was. Notschaele gaf aan dat dit weliswaar "ideaal" zou zijn, maar waarschijnlijk niet haalbaar. Beide directieleden stonden positief tegenover het alsnog effectueren van de Termsheet (in de visie van Hage zou ook dan het concern bij elkaar kunnen blijven omdat de Termsheet voorzag in opties voor Hage/BrammBramm Beheer B.V. om het hele concern terug te kopen). Hage gaf aan 2 of 3 weken nodig te hebben om een financier te vinden die "iedereen uitkoopt".

Plan van aanpak bewindvoerders

Bewindvoerders hebben vervolgens de beslissing genomen in ieder geval verder te spreken met de financiers over de effectuering van de juridische herstructurering als voorzien in de Termsheet (de 2 staken transformeren naar 3 staken) De voornaamste redenen hiervoor waren:

- het was het enige concrete plan met toekomstperspectief voor in ieder geval een groot deel van de onderneming;*
- het uitwerken van dit plan zou in relatieve rust kunnen plaatsvinden: financiering van de in het plan betrokken dochterondernemingen zou doorgang blijven vinden en aldus zou de continuïteit van de operationele activiteiten vooralsnog gewaarborgd blijven;*
- de kosten van de voorlopig verleende surseance worden voor een zekere periode gegarandeerd;*
- de financiers beschikten over de relevante zekerheden.*

Bewindvoerders hebben wel bedongen dat de gesprekken niet exclusief zouden zijn en dat ieder redelijk alternatief serieus zou worden bekeken. Bestuurder Hage werd zo de gelegenheid geboden om binnen de gegeven korte termijn met een alternatieve koper naar voren te komen.

Periode tot en met 14 juni 2012

Er is in de periode 4 - 8 juni veelvuldig gesproken over het aan de boedels van PLE en PLG door de financiers te verstrekken boedelkrediet, en de voorwaarden waaronder dat zou gebeuren. Precair was daarbij de positie van bestuurder Hage die voornemens was om een alternatieve bieding uit te (laten) brengen.

Op 4 en 5 juni hebben de financiers aan bewindvoerders een herstructureringsvoorstel gedaan, dat op 7 juni op het kantoor van bewindvoerders met de directie is besproken. In dat gesprek bleek dat de directie niet op één lijn zat ten aanzien van dit voorstel. Breekpunt was dat de aanvankelijk ten behoeve van Hage bedongen terugkoopoptie uit de Termsheet was doorgehaald. Gevolg hiervan was dat er sprake was van een impasse en bewindvoerders in beginsel geen andere mogelijkheid hadden dan om intrekking van de surseance te verzoeken en om omzetting in faillissement te vragen, zulks te meer omdat de financiers hadden aangegeven dan ook de boedelfinanciering te staken.

Op 7 en 8 juni is opnieuw onderhandeld over financiering van de surseance om reden dat:

- het door de financiers voorgelegde plan (op dat moment) nog altijd het enige plan was met toekomstperspectief, en dus nadere uitwerking waard;*
- een directe omzetting in faillissement onoverzienbare gevolgen zou hebben voor de hele groep en de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten en daarmee de belangen van alle stakeholders zou schaden;*
- Hage aangaf nog enige tijd nodig te hebben voor het vinden van een alternatieve bieder.*

Onder strikte voorwaarden waren de financiers bereid om de boedelfinanciering te

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

verlengen tot uiterlijk 14 juni 2012 17.00 uur.

Op donderdag 14 juni 2012 (omstreeks 16.00 uur) is door een Amerikaanse investeringsmaatschappij aan de financiers een voorwaardelijke bieding uitgebracht die door de financiers niet is geaccepteerd. Daarbij hebben zij aangegeven niet over deze bieding verder te willen onderhandelen.

Financiering van de lopende boedelkosten eindigde per direct (donderdag 14 juni 17.00 uur). Alternatieve financiering had zich niet aangediend. Hierop hebben bewindvoerders bij schrijven van 15 juni verzocht de surseance in te trekken en om te zetten in faillissement. Er is aan de rechtbank verzocht om een datum te bepalen om dit verzoek te behandelen omdat de bestuurders zich niet eenduidig konden vinden in dit verzoek tot omzetting. De rechtbank heeft vervolgens bepaald dat behandeling van het verzoek zou plaatsvinden op donderdag 21 juni 2012.

Periode 15 - 21 juni 2012

In de periode na 15 juni 2012 wensten de financiers met bewindvoerders verder te spreken over de intentionele herstructurering, waarover tot en met woensdag 13 juni gesproken was. Hierop zijn bewindvoerders uitsluitend ingegaan op voorwaarde dat de lopende boedelkosten gefinancierd zouden blijven. De financiers hebben uiteindelijk toegezegd dat dit het geval zou zijn tot uiterlijk dinsdag 19 juni 2012. Bewindvoerders hebben geen aanleiding gezien het omzettingsverzoek in te trekken.

Op 19 juni kwam een aangepaste bieding van de Amerikaanse investeringsmaatschappij, maar deze is eveneens afgewezen door de financiers.

Faillissementen PLE en PLG

Bij beschikking van 21 juni 2012 zijn na een mondelinge behandeling bij de rechtbank Breda waarbij ook de bestuurders van PLE en PLG zijn gehoord, de faillissementen van beide vennootschappen uitgesproken. De rechtbank heeft daarbij kortgezegd overwogen dat PLE en PLG "sinds 19 juni jl. te 17.00 uur over geen enkele financiering meer beschikken om aan de lopende financiële verplichtingen te kunnen voldoen, terwijl er ook geen concreet uitzicht bestaat op een alternatieve boedelfinanciering. Voorts is van belang dat er geen enkel uitzicht bestaat op een surseanceakkoord met de concurrente crediteuren". Tegen deze beslissing is niet geappelleerd.

Zoals in 6.6 is toegelicht, hebben curatoren uiteindelijk op datum faillissement een overeenkomst ten aanzien van een doorstart bereikt.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Tijdens de surseanceperiode is met de financiers ABN Amro, Hebo en Koninklijke De Heus B.V. (De Heus) onderhandeld over de overname van het belang in PLI (60%) van PLG. Deze onderhandelingen hebben uiteindelijk met toestemming van de rechter-commissaris geleid tot overeenstemming op 21 juni 2012. De transacties hebben op diezelfde datum plaatsgevonden. Hiermee is de continuïteit van het grootste deel van het Partner Logistics concern gewaarborgd.

6.5 Doorstart: Verantwoording

6.6 Doorstart: Opbrengst

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Business-units Bergen op Zoom en Waalwijk

Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de business-units Bergen op Zoom (dat betreft de vennootschappen Partner Logistics Bergen op Zoom B.V. en Partner Logistics Bergen op Zoom II B.V.) en Waalwijk (Partner Logistics Waalwijk B.V. en Partner Logistics Waalwijk II B.V.), beiden toebehorend aan PLE, verkocht aan de door ABN Amro Participations B.V. opgerichte vennootschap Ice Cold Storage Holding B.V. (hierna: ICSH). De koopprijs van deze aandelenpakketten is vastgesteld op € 1. Deze waarde is bevestigd door in opdracht van curator uitgebrachte waarderingen.

Vorderingen

ICSH heeft alle huidige en toekomstige vorderingen (deze laatste voor zover deze ontstaan uit bestaande rechtsverhoudingen), waarop een pandrecht rust ten behoeve van ABN Amro, van PLG overgenomen voor een bedrag van € 1.

Roerende inventariszaken

ICSH heeft alle roerende inventariszaken van PLE, aanwezig op de Blankenweg 2 te Bergen op Zoom, en waarop een pandrecht van ABN Amro rustte, gekocht voor een bedrag van € 32.850. Deze inventariszaken waren in opdracht van ABN Amro en curator getaxeed.

IE-rechten

ICSH heeft alle merken bevattend de woorden "Partner Logistics" (inclusief logo's), auteursrechten op het design van de website www.partnerlogistics.eu en de domeinnamen uit de boedel van PLE overgenomen voor een koopsom van € 5.000.

Kwijtingen

PLE is gekweten ter zake betalingsverplichtingen aan ABN Amro voor een bedrag van in totaal € 32.134.000.

Voorts zijn PLE en PLG door ABN Amro ontslagen uit borgtochtverplichtingen tot in totaal € 87.297.000.

Tot slot staat Hebo ervoor in dat Begra (een andere informal investor) haar vordering op PLE van € 5.000.000 kwijtscheldt.

Non-embarrassment

Er is een bepaling opgenomen dat onder bepaalde voorwaarden PLG nog meedeelt in de meerwaarde van de onderneming als deze binnen omschreven perioden wordt doorverkocht. Daar is uiteindelijk geen sprake van geweest.

Na de transacties zijn, voor zover curatoren kunnen overzien, geen andere activa in PLE aanwezig dan de deelnemingen in diverse andere vennootschappen.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Curatoren hebben een boedelbijdrage bedongen van € 850.000, te verdelen over de boedels van PLG en PLE. In overleg met de rechter-commissaris is deze boedelbijdrage 50%-50% over beide boedels verdeeld.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Faillissementen PLE en PLG

Bij beschikking van 21 juni 2012 zijn na een mondelinge behandeling bij de rechtbank Breda waarbij ook de bestuurders van PLE en PLG zijn gehoord, de faillissementen van

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

beide vennootschappen uitgesproken. De rechtbank heeft daarbij kortgezegd overwogen dat PLE en PLG "sinds 19 juni jl. te 17.00 uur over geen enkele financiering meer beschikken om aan de lopende financiële verplichtingen te kunnen voldoen, terwijl er ook geen concreet uitzicht bestaat op een alternatieve boedelfinanciering. Voorts is van belang dat er geen enkel uitzicht bestaat op een surseanceakkoord met de concurrente crediteuren". Tegen deze beslissing is niet geappelleerd.

Zoals in 6.6 is toegelicht, hebben curatoren uiteindelijk op datum faillissement een overeenkomst ten aanzien van een doorstart bereikt.

Status overgebleven deelnemingen PLE.

Na de beschreven doorstart middels de transacties met ICSH bleven in PLE de navolgende deelnemingen over:

- *Partner Logistics Nieuw Bergen B.V.;*
- *Partner Logistics Advies & Ontwikkeling B.V.;*
- *Partner Logistics Duiven;*
- *Rijkevorsel en Westerlo (België)*
- *B-Built B.V. (60%-belang in aannemersbedrijf/projectbureau);*
- *Hams Hall (United Kingdom);*
- *Argentan (Frankrijk);*
- *Davanti (5%-belang in software-huis);*
- *Partner Logistics Exploitatie B.V.*

Partner Logistics Nieuw Bergen B.V.

Partner Logistics Nieuw Bergen B.V. (PLNB) is op 25 juni 2012 gefailleerd, nadat eerst op 21 juni 2012 voorlopige surseance van betaling was verleend. Het faillissement van deze vennootschap wordt zelfstandig afgewikkeld.

Partner Logistics Advies & Ontwikkeling B.V.

Partner Logistics Advies & Ontwikkeling B.V. (PLAO) is op 25 juni 2012 in staat van faillissement verklaard, nadat eerst op 21 juni 2012 voorlopige surseance van betaling was verleend. Het faillissement van de vennootschap wordt zelfstandig afgewikkeld.

Partner Logistics Duiven

Partner Logistics Duiven bestaat uit vier vennootschappen (I t/m IV), waarvan er 3 op 2 juli 2012 in staat van faillissement zijn verklaard, nadat eerst op 26 juni 2012 voorlopige surseance van betaling was verleend. De faillissementen van deze vennootschappen worden zelfstandig afgewikkeld. PL Duiven III is niet gefailleerd.

Businessunits Rijkevorsel en Westerlo (België)

PLE was ten tijde van het faillissement enig (99,9%-) aandeelhouder van Partner Logistics Holding Belgium. Onder deze holding vallen 2 businessunits: Van Soest Westerlo bvba en Partner Logistics Van Soest B.V. Bij elkaar bestond deze Belgische groep uit vijf vennootschappen.

De curator heeft met de oud-directeur van deze Belgische groep (de heer Mauritz) onderhandeld over een overname van deze vijf vennootschappen. Deze onderhandelingen hebben geleid tot overeenstemming (met toestemming van de rechter-commissaris) met Bos Opslag Beheer B.V., een vennootschap van de heer Mauritz, over een koopsom (€ 3) en een boedelbijdrage (€ 15.000). Deze transactie is gerealiseerd op 11 juli 2012. De curator heeft zich over de waarde van de aandelen extern laten adviseren.

B-Built B.V.

PLE was ten tijde van het faillissement 60%-aandeelhouder in de besloten vennootschap B-Built B.V. Mede aandeelhouders waren vennootschappen van de gebroeders Baartmans. De vennootschap was opgericht in 2008 om de ontwikkeling en

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

bouw van nieuwe vrieshuizen door Partner Logistics in eigen beheer te kunnen doen.

De curator heeft met de gebroeders Baartmans onderhandeld over de overname van het 60%-belang en uiteindelijk met toestemming van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt over de koopsom (€ 1) en een boedelbijdrage (€ 10.000). De transactie is gerealiseerd op 16 juli 2012.

Hams Hall

PLE was ten tijde van het faillissement enig aandeelhouder van Partner Logistics Holding UK en Partner Logistics Hams Hall Ltd. Het gaat om in totaal drie vennootschappen die het vrieshuis in Hams Hall exploiteren. In verband met de financieel zeer slechte positie van Hams Hall is in overleg met de belangrijkste financier (Ropemakers, een pensioenfonds van BP) besloten om "administration-proceedings" te starten.

Op 16 juli 2012 zijn de vennootschappen Partner Logistics Management UK Ltd en Partner Logistics Hams Hall Ltd "in administration" gegaan. Administrators van PwC zijn aangesteld.

Over Partner Logistics Holding UK Ltd moet nog een besluit worden genomen.

Argentan

PLE is enig aandeelhouder van Partner Logistics Holding France SAS, waaronder twee dochtervennootschappen hangen: SNC Real Estate Argentan en Partner Logistics Exploitation Argentan SAS. Het gaat om in totaal drie vennootschappen die het vrieshuis in Argentan (Frankrijk) exploiteren.

De heer Hage voert de directie over Argentan. Het vrieshuis Argentan is ten tijde van de eerste verslaglegging operationeel, maar verkeert in financieel zware tijden. In overleg met KBC en Belfius, financiers van Argentan, wordt naar oplossingen gezocht.

Davanti

PLE is eigenaar van een belang van 5% in Davanti Group B.V. De overige 95% wordt gehouden door Swordfish B.V., een vennootschap die middels een Stichting Administratiekantoor wordt gecontroleerd door de heer Hage.

Partner Logistics Exploitatie B.V.

PLE is 100%-aandeelhouder van Partner Logistics Exploitatie B.V. Deze vennootschap heeft geen activiteiten, geen personeel en heeft een negatief eigen vermogen. De curator bereidt de eigen faillissementsaangifte van Partner Logistics Exploitatie B.V. voor.

Verslag 2

Argentan

Het vrieshuis Argentan is ten tijde van de tweede verslaglegging, naar curator begreep, niet meer operationeel. KBC heeft de financiering opgezegd, en er zou een beëindigingsovereenkomst met betrekking tot de huur in voorbereiding zijn.

Davanti

Het 5%-belang van PLE in de Davanti Group B.V. is – met toestemming van de rechter-commissaris – verkocht aan een Amerikaanse investeringsvehikel CBIG (Columbia Basin Investment Group LLC). Hiervoor is een koopprijs bedongen (en betaald) van € 230.000. De overige 95% werd gehouden door Swordfish B.V. Dit belang is ook aan CBIG verkocht. De curator heeft het uitgebreide taxatierapport ter zake de waarde van het 5%-belang ter beschikking gekregen en op eigen kosten door een onafhankelijk corporate finance kantoor laten reviewen.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

Partner Logistics Exploitatie B.V.

Partner Logistics Exploitatie B.V. is op eigen aangifte, voorbereid door de curator, op 13 september 2012 in staat van faillissement verklaard. Er is geen actief aangetroffen.

Verslag 4

Onder PLE resteren nog de navolgende niet-gefaillieerde vennootschappen:

- Partner Logistics Duiven III B.V.;*
- Partner Logistics Holding France SAS;*
- Partner Logistics Holding UK Ltd.*

Partner Logistics Duiven III B.V.

Er zal gekeken moeten worden of deze vennootschap in staat van faillissement verklaard moet worden of moet worden geliquideerd.

Partner Logistics Holding France SAS

Door de curator wordt onderzoek gedaan naar de status van deze vennootschap (en haar deelnemingen).

Partner Logistics Holding UK Ltd

De curator is in gesprek met de Engelse liquidators van de Britse Site Hams Hall over de toekomst van deze vennootschap. PLE had ten tijde van het faillissement nog een grote vordering op deze vennootschap, maar deze vordering is in het kader van de doorstart overgedragen aan Ice Cold Storage Holding B.V. De verwachting is dat Partner Logistics Holding UK Ltd zal worden geliquideerd en vereffend. Er zullen geen baten in de boedel van PLE vloeien.

Verslag 5

Partner Logistics Duiven III B.V.

Bij besluit van 13 januari 2014 is deze vennootschap ontbonden. Er vindt bij gebrek aan baten geen vereffening plaats. De vennootschap is uitgeschreven bij de Kamer van Koophandel.

Verslag 10

Onder PLE resteert nog één niet-gefaillieerde vennootschap: Partner Logistics Holding France SAS.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Uit het oorzakenonderzoek door de curator en SBV is gebleken dat Partner Logistics vanaf de invoering van SAP beschikte over een in opzet zodanige financiële administratie dat daaruit de rechten en verplichtingen steeds konden worden gekend en een redelijk inzicht bestond in de stand van het vermogen.

Door diverse oorzaken was daar in de praktijk evenwel geen sprake van. Periodieke management informatie werd niet of niet tijdig opgeleverd en was onvoldoende betrouwbaar, mede door materiële rubriceringsfouten in de onderliggende administraties, intercompany verhoudingen werden niet juist bijgehouden, (deel)administraties waren onvolledig, er was sprake van inconsistenties in de wijze van waarderen en afschrijven van vaste activa, het contractbeheer en het beheer van valutarisico's waren lange tijd niet op orde, en jaarrekeningen konden niet tijdig worden vastgesteld en/of gecontroleerd.

Gezien de complexiteit en omvang van de organisatie is de curator van mening dat om die reden niet werd voldaan aan de uit artikel 2:10 BW voortvloeiende boekhoudverplichting, waardoor (negatieve) financiële en operationele ontwikkelingen niet tijdig genoeg konden worden gesignaleerd om nog passende maatregelen te kunnen treffen.

7.2 Depot jaarrekeningen

Omtrent de jaarrekeningen valt het volgende op te merken.

De jaarrekeningen over 2011 behoeften ten tijde van het faillissement van de verschillende vennootschappen nog niet te zijn gedeponeed.

Alle gefailleerde vennootschappen hebben de jaarrekeningen over 2010 binnen de wettelijke termijn gedeponeed bij de Kamer van Koophandel. Het betreffen voorlopige jaarrekeningen.

De jaarrekening 2009 is door Partner Logistics Group B.V. en Partner Logistics Europe B.V. ruim 24 maanden na afloop van het boekjaar, derhalve ruim na het verstrijken van de wettelijke termijn, gedeponeed.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Voor de jaarrekeningen van 2010 en 2011 is geen goedkeurende verklaring van de accountant verkregen.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

De stortingsverplichting is niet onderzocht aangezien een eventuele vordering op datum faillissement reeds was verjaard.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator heeft kennelijk onbehoorlijk bestuur in onderzoek.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

7.6 Paulianeus handelen

De curator heeft onderzoek gedaan naar eventueel paulianeus handelen. De curator heeft geen aanleiding gezien de pauliana in te roepen.

7.7 Werkzaamheden

De curator heeft onderzoek verricht en laten verrichten door SBV. De resultaten zijn opgenomen onder 1.7 en 7.1 van het verslag.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 107.268,55 (3)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.972.388,-- (10)

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 1.848,24 (2)

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 156.115,16 (9)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

43

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.392.087,68

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het passief in de verschillende faillissementen zal verder in kaart worden gebracht, en het actief is zoveel mogelijk verzilverd.

De curator kan, naar huidig inzicht in de status van de boedel, nog geen definitieve uitspraken doen over een eventuele uitkering aan de crediteuren.

8.8 Werkzaamheden

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet van toepassing. PLE was op datum faillissement niet betrokken in een lopende procedure.

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

10.2 Plan van aanpak

Verslag 1

In de komende maanden zullen curatoren zich in de eerste plaats concentreren op de overgebleven deelnemingen van PLE, en hun toekomst. Niet uit te sluiten valt dat er nog aandelentransacties zullen plaatsvinden (5%-Davanti, Argentan, Smart Value), faillissementen zullen volgen (Partner Logistics Exploitatie B.V.) of liquidatiebesluiten moeten worden genomen (PL Duiven III B.V., Partner Logistics Holding UK Ltd, Partner Logistics USA Inc).

Daarnaast zullen curatoren aanvangen met een uitgebreider onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en de financiële dwarsverbanden.

Verslag 5

In de komende maanden zal de curator zich in de eerste plaats concentreren op de enig overgebleven deelneming van PLE, Partner Logistics Holding France SAS. Waarschijnlijk dient hier ook een ontbindingsbesluit (naar Frans recht) te worden genomen.

De curator zet het uitgebreider onderzoek naar de oorzaken van het faillissement voort.

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag wordt over zes maanden uitgebracht.

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

Nummer: 1

Datum: 14-11-2017

10.4 Werkzaamheden