

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

Betreft

Verslagnummer	22
Datum verslag	12-12-2023
Insolventienummer	F.02/14/459
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000002187:F001
Datum uitspraak	24-06-2014

R-C	mr. I.C. Prenger - de Kwant
Curator	mr B. van Leeuwen mr J.A. de Waard

Algemene gegevens

Naam onderneming

Neckermann B.V.	29-06-2018
	 8

Gegevens onderneming

Besloten Vennootschap	29-06-2018
	 8

Activiteiten onderneming

Exploitatie webshop en klantenfinanciering	29-06-2018
	 8

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 111.261.000,00	€ 2.600.000,00	€ 157.326.000,00

Toelichting financiële gegevens

De laatst opgemaakte definitieve (geconsolideerde) cijfers zijn beschikbaar over het jaar 2012. Over 2013 zijn interne cijfers beschikbaar, maar is nog geen jaarverslag vervaardigd.

29-06-2018



Daar waar in het jaar 2010 (geconsolideerd) een omzet werd gerealiseerd van € 182.946.000,-- daalde de omzet in 2011 naar € 158.256.000,-- en in 2012 naar € 111.261.000,--. In 2012 was sprake van het faillissement van Neckermann Duitsland en zijn Neckermann Nederland en België in de tweede helft van het jaar 2012 verzelfstandigd. Aanvang 2013 heeft de Coöperatieve Axivate Capital II Holding u.a. als nieuwe middellijk aandeelhouder het Neckermann onderdeel Nederland en België overgenomen en voortgezet. Er zijn reorganisaties doorgevoerd. Uit de voorlopige cijfers over het jaar 2013 lijkt voorsnog een omzet van € 73.299.000,--.

In 2011 was het verlies ruim € 16.000.000,--, in 2012 bedroeg het verlies € 2.600.000,--, in 2013 bedroeg het verlies ruim € 10.000.000,--. In 2014 is een verlies geleden van circa € 600.000,-- per maand.

In 2013 is het bankkrediet verruimd en kon aan het aflossingsschema niet worden voldaan. De kredietlijn bij de Rabobank is per ultimo mei 2014 nagenoeg volgelopen. De Rabobank heeft een kredietfaciliteit van € 14.250.000,-- beschikbaar gesteld. Ultimo mei was de vordering van de Rabobank opgelopen naar circa € 13.750.000,--. Medio juni 2014 was voorzienbaar dat de loonronde van de maand juni niet meer zou kunnen worden gedragen, nog afgezien van de overige doorlopende verplichtingen.

Balanstotaal 31 december 2012 € 157.326.000,-- geconsolideerd.

Gemiddeld aantal personeelsleden

168

29-06-2018



Toelichting

Zie personeel

Boedelsaldo

€ 696.673,68

29-06-2018

 8

€ 698.416,28

21-06-2019

 13

€ 773.862,25

20-12-2019

 14

€ 792.175,83

19-06-2020

 15

€ 775.590,06

18-12-2020

 16

€ 762.536,36

22-12-2021

 18

€ 760.602,72

22-06-2022

 19

€ 4.532.387,61

14-12-2022

 20

Toelichting

Boedelsaldo einde verslagperiode:

- Neckermann B.V.: € 760.664,48
- Neckermann.com B.V.: € 3.771.723,13

€ 4.583.440,33

12-06-2023

 21

Toelichting

Boedelsaldo einde verslagperiode

- Neckermann B.V.: € 767.343,28
- Neckermann.com B.V.: € 3.816.097,05

€ 777.815,76

12-12-2023

 **22**

Toelichting

Boedelsaldo Neckermann.com € 3.861.227,16

Totaal beide faillissementen € 4.639.042,92

Verslagperiode

van

29-06-2018

27-12-2017

 8

t/m

28-6-2018

van

31-12-2018

29-6-2018

 12

t/m

31-12-2018

van

21-06-2019

1-1-2019

 13

t/m

20-6-2019

van

20-12-2019

21-6-2019

 14

t/m

19-12-2019

van

19-06-2020

20-12-2020

 15

t/m

18-6-2020

van

18-12-2020

19-6-2020

 16

t/m

17-12-2020

van

17-06-2021

18-12-2020

 17

t/m

15-6-2021

van

22-12-2021

16-6-2021

 18

t/m

21-12-2021

van

22-06-2022

22-12-2021

 19

t/m

19-6-2022

van
20-6-2022

t/m
13-12-2022

14-12-2022
 20

van
14-12-2022

t/m
11-6-2023

12-06-2023
 21

van
12-6-2023

t/m
12-12-2023

12-12-2023
 22

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	16 uur 54 min
12	12 uur 48 min
13	12 uur 18 min
14	60 uur 6 min
15	71 uur 30 min
16	13 uur 12 min
17	19 uur 24 min
18	4 uur 48 min
19	4 uur 48 min
20	10 uur 12 min
21	11 uur 42 min
22	2 uur 6 min
totaal	223 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Dit is het elfde verslag. Het totaal aantal bestede uren is: 2.499,30 uur

29-06-2018
 8

Het faillissement van Neckermann B.V. en Neckermann.com B.V. is op eigen verzoek aangevraagd. Deze twee vennootschappen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden in die zin dat Neckermann B.V. de webshop exploiteert, onroerend goed beheert waar de onderneming is gevestigd en voorraden aanhoudt en Neckerman.com B.V. het financieringsplatform faciliteert. Binnen de administratie is er sprake van een geconsolideerde verslaglegging. Derhalve zullen beide faillissementen tenminste voor dit openingsverslag als

één zelfstandig geheel worden beschouwd.

De verwevenheid van beide vennootschappen is in de achterliggende periode bevestigd. Voor zover er een onderscheid gemaakt kan worden tussen beide vennootschappen wat betreft passief en actief zal dat onderscheid worden gevolgd. Onder meer zullen er per vennootschap financiële verslagen worden gemaakt.

In het faillissement wordt gewerkt met een team van medewerkers. Mr de Kerf is met name belast met de uitwinning van eigendomsvoorbeholden en rechten van derden ter zake voorraden en kantoorinventaris. Daarnaast is hij belast met de afdoening van de retouren. Mw Mr Blaak-Looij is ingezet op de ontmanteling van de complexe ICT en het in overleg met Grant Thornton veilig stellen zover mogelijk van alle data-systemen en het aansluitend uitleveren van eigendommen van derden in de ICT. Daarnaast heeft zij met name alle consumentencontacten afgedaan en de website geactualiseerd op bij consumenten levende vragen. Mr De Waard heeft zich naast de algemene faillissementszaken als curator met name gericht op de afdoening van het personeel in Nederland en België. Mr B van Leeuwen heeft zich naast de algemene zaken als curator ook gericht op de afdoening van en de overdracht van de financiële belangen ter zake de financiering (Valovis en Rabo bank) alsmede de verzekering producten.

Disclaimer

Het onderhavige verslag is een openbaar verslag waarin informatie door de curator ten behoeve van derden beschikbaar wordt gesteld naar de aard en de stand van het onderzoek door de curator gedaan zodat de curator niet voor de juistheid en volledigheid daarvan kan opkomen. In die zin is een boedelverslag een weergave van algemene en specifieke bevindingen die na verloop van tijd kunnen en in de praktijk moeten worden bijgesteld. Derhalve kunnen geen rechten aan het onderhavige verslag worden ontleend jegens de curator.

Meer in het bijzonder vormt dit verslag geen prospectus of jaarrekening en heeft het uitsluitend ten doel schuldeisers met inachtneming van artikel 73a Faillissementswet een globaal en voorlopig inzicht te geven over de stand van zaken en de boedel.

Dit is het twaalfde verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.512,10 uur	31-12-2018  12
Dit is het dertiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.524,40 uur.	21-06-2019  13
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 60,10 uur Dit is het dertiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.584,80 uur.	20-12-2019  14
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 71,50 uur Dit is het vijftiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.656,30 uur.	19-06-2020  15
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 13,20 uur Dit is het zestiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.669,50 uur.	18-12-2020  16

Totaal uren verslagperiode: 19,40 uur Dit is het zeventiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.688,90 uur.	17-06-2021  17
Totaal uren verslagperiode: 4,80 uur Dit is het achttiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.693,70 uur.	22-12-2021  18
Totaal uren verslagperiode: 4,80 uur Dit is het negentiende verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.698,50 uur.	22-06-2022  19
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 2,10 uur Dit is het 20ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.700,60 uur.	14-12-2022  20
Uren Neckermann.com B.V.: Totaal uren verslagperiode: 8,10 uur Dit is het 20ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 724,05 uur.	
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 3 uur Dit is het 21ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.703,60 uur.	12-06-2023  21
Uren Neckermann.com B.V.: Totaal uren verslagperiode: 8,70 uur Dit is het 21ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 732,75 uur	
Uren Neckermann B.V.: Totaal uren verslagperiode: 2,1 uur Dit is het 22ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 2.705,70 uur.	12-12-2023  22
Uren Neckermann.com B.V.: Totaal uren verslagperiode: 5,7 uur Dit is het 21ste verslag. Het totaal aantal bestede uren vanaf faillissementsdatum is: 738,45 uur	

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Middellijk aandeelhouder is de Coöperatieve Axivate Capital Holding II u.a. gevestigd te Amsterdam, welke rechtspersoon door middel van Nepar B.V. als tussenholding aandeelhouder is van Neckermann B.V., welke vennootschap aandeelhouder is van Neckerman.com B.V., Neckermann Imo Beheer en Services N.V. (België) en Neofin N.V. (België). Neckermann.com B.V. heeft een vaste inrichting in België.	29-06-2018  8
---	---

Statutair bestuurder is de heer A. Ezinga.

1.2 Lopende procedures

Kort voor faillissement is er een verstekvonnis gewezen doordat er een fout is gemaakt bij het verwerken van een stelformulier. Als gevolg daarvan is een vordering toegewezen jegens een crediteur, Head to Head. Thans is in onderzoek of verzet moet worden aangetekend.

29-06-2018



Inzake het verstekvonnis is verzet aangetekend. De procedure staat thans voor CNA-vonnis. Door de rechtbank is mondelinge behandeling ingepland voor 9 april 2015. In overleg met de advocaat van Head te Head is kort voor de ingeplande zitting overeenstemming bereikt over verwijzing van deze procedure naar de parkeerrol. Verdere discussie zal desgewenst verder gevoerd dient te worden in een aparte renvooiprocedure.

Bij de rechtbank Zeeland-West-Brabant is een procedure aanhangig terzake een door een ex-werknemer een ingestelde vordering terzake een vermeend kennelijk onredelijk ontslag in verband met de laatste reorganisatie. Aan de rechtbank is verzocht de procedure te schorsen in verband met het uitgesproken faillissement.

Verder is gebleken dat in een aantal strafzaken Neckermann zich heeft gemeld als benadeelde partij. Van het faillissement is melding gemaakt bij het CJIB voor de verdere afhandeling van deze zaken.

Andere procedures zouden er actueel niet zijn.

1.3 Verzekeringen

De gebruikelijke verzekeringen zijn afgesloten en actief, deels tot 30 juni en deels tot eind 2014. De noodzakelijke verzekeringsdekking is thans verder in onderzoek.

29-06-2018



De verzekeringen zover noodzakelijk zijn gehandhaafd en inmiddels afgebouwd naar rato van de uitgeleverde veilingen. Het OG is verzekerd door de hypotheekhouders.

Inmiddels is het actief in overwegende mate verkocht. Met Interpolis vindt overleg plaats over afbouw van de dekking en een restitutie op de premie. Het OG blijft in dekking bij de hypotheekhouders.

1.4 Huur

De gefailleerde vennootschappen huren kantoorruimte in Zeist.

29-06-2018



De kantoorruimte te Zeist is leeg en ontruimd opgeleverd aan de verhuurder. Het actief is verplaatst naar Sint Jansteen en rechten van derden zijn uitgeleverd.

Daarnaast wordt gebruik gemaakt van een bedrijfsruimte te Zwijndrecht (België). Deze bedrijfsruimte wordt echter gehuurd door een niet failliete dochter B.V. van Neckermann.com B.V..

Het actief van Neckermann zover daar aanwezig en van waarde is naar Sint Jansteen verplaatst. Eigendom van derden (met name ICT) is uitgeleverd.

Voor het overige is de gefailleerde vennootschap gehuisvest in St. Jansteen, welk onroerend goed eigendom is van Neckermann B.V.. Daarnaast verhuurt Neckermann B.V. een pand in Terneuzen aan derden. Voorts exploiteerde de vennootschap een dumpwinkel in Hulst in een pand dat eigendom is en waarvan de activiteiten thans zijn stilgelegd.

Het pand in St. Jansteen wordt gebruikt door de boedel voor de veilingen en door Nemo Plus die daarvoor een gebruiksvergoeding betaald.

Het gebruik van het OG door NEMO plus is afgebouwd. De eindafrekening voor het gebruik is ingediend. De energieaansluiting is in stand gelaten zover noodzakelijk voor behoud van het OG en de veilingactiviteiten in overleg met en te voldoen door de hypotheekhouders.

1.5 Oorzaak faillissement

Neckermann B.V. en Neckermann.com B.V. zijn in de tweede helft van het jaar 2012 verzelfstandigd uit het Neckermann concern dat toen eigendom was van Neckermann Duitsland. Nadat Neckermann Duitsland failleerde op of omstreeks 18 juli 2012 is vanuit het management van Neckermann Nederland en België gezocht naar een overnamepartij voor de activiteiten. Ondanks dat alle daartoe in aanmerking komende marktpartijen werden benaderd, kon uiteindelijk geen overname worden bewerkstelligd. De Coöperatieve Axivate Capital Holding II u.a. toonde zich wel bereid activiteiten van Neckermann Nederland en België over te nemen en te herstructureren met de bedoeling door middel van synergie met andere webshop aanbieders en met synergie ten aanzien van facilitaire diensten (fulfilment), Neckermann weer een gezonde zelfstandige positie te geven. Axivate heeft per 2 januari 2013 de aandelen door middel van Nepar Holding B.V. verworven.

29-06-2018



Met de webshop-activiteit hangt nauw samen een financieersstructuur ondergebracht (van oudsher) bij de Valovis bank in Duitsland, die oorspronkelijk Neckermann Duitsland faciliteerde. Deze financiering is ondergebracht in Neckermann.com B.V.. Daarnaast is specifiek gericht op de Belgische markt nog een financieringsarrangement overeengekomen met Santander.

Het overgrote deel van de klanten van Neckermann kopen op krediet. Slechts circa 5% koopt contant en circa 10% op acceptgirokaartbasis. De rest wordt gefinancierd.

Valovis koopt de debiteuren en betaalt daarvoor 80% van de nominale factuurwaarde. Daarnaast worden er in hoofdzaak een viertal holdbacks toegepast en een aantal andere toeslagen/afslagen waaronder een rente van circa 5%.

Neckermann zelf handelt de debiteuren af en draagt zorg voor de inning. Wekelijks wordt op maandag, woensdag en vrijdag een verrekeningsdocument opgemaakt waarbij nieuwe debiteuren worden overgedragen en niet volgens de normen presterende debiteuren worden terug geleverd, waarop vervolgens een resultaat wordt afgerekend ofwel door middel van een betaling op de debiteuren, ofwel door middel van een terugbetaling aan de Valovis bank. Bij een afnemende omzet en bij een afnemende betalingsmoraal bij de debiteuren ontstaat er een neerwaarts effect in het financieringsarrangement.

In de aan Valovis overgedragen debiteuren zit een overwaarde die zich realiseert op het moment dat de debiteur de volledige kredietfaciliteit afbetaalt. Het surplus zou dan aan het einde van de rit uiteraard weer aan Neckermann toekomen. Er heerst grote onduidelijkheid over de hoogte en de waardering van deze latente overwaarde in de zogenaamde Valovis portefeuille.

Al sedert het faillissement van Neckermann Duitsland wenst Valovis haar positie te eindigen. Er is een tijdelijk contract gesloten ter continuering van de dienstverlening van Valovis die thans expireert op 30 juni 2014. Per 13 juni 2014 heeft Valovis geen debiteuren meer gefinancierd.

Door het stilvallen van het Valovis arrangement en door het vollopen van het bankkrediet kwam een einde aan de liquiditeitsinstroom binnen Neckermann ter voldoening van de lopende verplichtingen. Er is gezocht naar een herfinanciering maar die is uiteindelijk niet gevonden.

Gezien de complexiteit en gezien de wens de mogelijkheid van een doorstart nader te onderzoeken, heeft de directie besloten op 18 juni de rechtbank Zeeland-West-Brabant (Breda) te verzoeken een zogenaamde pre pack toe te staan. Op 19 juni heeft de rechtbank dit verzoek gehonoreerd, waarbij een beoogd rechter-commissaris en een beoogd curator werden aangewezen. Maandag 23 juni heeft de directie het faillissement aangevraagd en dit is dinsdag 24 juni 2014 uitgesproken. Voor het verdere verloop daarvan wordt verwezen naar paragraaf 6.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

168

29-06-2018



Toelichting

Bij Neckermann B.V. zijn werknemers werkzaam met een arbeidsovereenkomst naar Nederlands recht maar er zijn ook een 21-tal werknemers met een arbeidsovereenkomst naar Belgisch recht. Door curatoren is in verband met de arbeidsovereenkomsten naar Belgisch recht voor de begeleiding van de afwikkeling een Belgische advocaat ingeschakeld.

Aantal ten tijde van faillissement

Ten aanzien van Neckermann B.V. zijn ten tijde van het faillissement 168 personeelsleden aangetroffen.

Ten aanzien van een aantal werknemers geldt dat zij zowel in Nederland als in België te werk waren gesteld. Het betreft 4 werknemers.

Aan alle werknemers met een arbeidsovereenkomst naar Nederlands recht is ontslag aangezegd. Daartoe heeft de rechter-commissaris toestemming verleend d.d. 25 juni 2014.

Met het UWV is melding gemaakt van het collectief ontslag en heeft daarnaast op voorhand afstemming gezocht voor een collectieve intake. De collectieve intake vindt plaats de dato 3, 4 en 7 juli 2014. Dit in verband met enerzijds de loondoorbetalingsverplichting en anderzijds het voorbereiden van het vervolg voor wat betreft een mogelijke WW-uitkering.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

29-06-2018

287



Toelichting

In het jaar 2013 (Axivate heeft als aandeelhouder per 2 januari 2013 de aandelen verworven) zijn reorganisaties doorgevoerd. Begin 2013 waren nog 287 werknemers in dienst bij Neckermann B.V..

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
25-6-2014	168	Zie werkzaamheden personeel
totaal	168	

2.4 Werkzaamheden personeel

Na verkregen verlof door de rechter-commissaris is het personeel ontslag aangezegd bij brief van 26 juni 2014. Op de dag van het uitspreken van het faillissement is reeds een personeelsbijeenkomst georganiseerd om 16.00 uur zowel in Sint Jansteen voor de werknemers aldaar en in België en in Zeist voor de werknemers aldaar. In Zeist is het personeel geïnformeerd door mr. De Waard. In Sint Jansteen is het personeel geïnformeerd door mr. Van Leeuwen. Het personeel te Zwijndrecht is op 25 juni aldaar nader geïnformeerd door Mr De Waard.

29-06-2018



2.4 Werkzaamheden

Met het UWV heeft overleg plaatsgevonden en inmiddels heeft ook de collectieve intake plaatsgevonden met het personeel met arbeidsovereenkomsten naar Nederlands recht.

In België is sprake van een andere regelgeving voor personeel bij faillissementen. Via het Sociaal Secretariaat zijn zogenaamde C4-formulieren verstrekt, vakantieattesten en de loonstrook over de periode tot datum faillissement waarmee de werknemers een F1-formulier kunnen invullen en bij het FSO (Fonds Sluiting Ondernemingen) kunnen indienen. Vanwege het ontbreken van een instantie, vergelijkbaar met het Nederlandse UWV, is dat een voor de curator arbeidsintensief proces gebleken.

De curator heeft werkzaamheden verricht op het gebied van het verzamelen en aanreiken van de voor de werknemers noodzakelijke administratieve gegevens en informatie. Daarnaast dienen de verschillende F1-formulieren door de curator te worden gecontroleerd.

Aan de hand van artikel 4 lid 2 EU-Insolventieverordening wordt gezien hoe de door de werknemers ingediende vorderingen naar Nederlands recht moeten worden gekwalificeerd. De in België werkzame werknemers hebben hun vorderingen via de een vakbond ingediend.

Ter beoordeling van de verschillende aanspraken en het invullen van de benodigde formulieren heeft nog veelvuldig overleg plaatsgevonden met betrokken partijen en de afdeling personeelszaken van failliet.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Zie toelichting			€ 190.000,00
totaal	€ 0,00		€ 190.000,00

Toelichting onroerende zaken

Neckermann B.V. is eigenaar van een aantal onroerende zaken. Het gaat om de volgende objecten.

29-06-2018



Allereerst is er het oude hoofdkantoor te Terneuzen aan de Handelspoort 1. Dit pand wordt verhuurd deels aan Dow en deels aan SPIE.

Dit pand is verkocht d.d. 27 juni 2014 aan een deelneming van de aandeelhouder Axivate en is inmiddels geleverd d.d. 7 juli 2014 tegen een koopsom van € 2.200.000. Deze verkoop heeft plaats gevonden in nauw overleg met de Rabobank als eerste hypotheekhouder. De executiewaarde was getaxeerd op € 2.000.000. De gerealiseerde opbrengst is € 2.200.000.

Daarnaast is er winkelruimte in Hulst aan de Absdaalsweg 5. Hierin werd een stuntwinkel geëxploiteerd.

Dit pand met een getaxeerde executiewaarde van € 650.000 is verkocht en inmiddels 7 juli 2014 geleverd voor een bedrag van € 715.000. Daarmee is boven de executiewaarde verkocht met instemming en toestemming van de betrokken hypotheekhouders en de RC.

Tenslotte is er onroerend goed in Sint Jansteen aan de Verrekijker 1 (het grote distributiecentrum) en Verrekijker 2 (eveneens een distributiecentrum met kantoorgedeelte welk kantoorgedeelte tevens ontsloten wordt vanaf de Geslechtendijk 10 in Sint Jansteen). De onroerende zaken in Sint Jansteen worden gebruikt door Neckermann B.V. en, voor wat betreft de kantoorruimte, tevens door Neckermann.com B.V..

De bank wil als hypotheekhouder in beginsel zelf de verkoop van de OG realiseren. Het OG wordt tijdelijk beschikbaar gehouden voor de Koper van de voorraden ten behoeve van een ordelijke uitlevering. Daarvoor worden ook de verzekering en de energielasten door de gebruiker gedragen.

Met Nemo Plus waren afspraken gemaakt de bedrijfspanden te mogen blijven gebruiken tot eind december 2014. Inmiddels is in goed onderling overleg en in afstemming met de hypotheekhouders en de rechter-commissaris de afspraak gemaakt dat door middel van een verdere afbouw van gebruik dit gebruik zal worden gecontinueerd tot 1 mei 2015 tegen de boedel conveniërende voorwaarden waaronder een aan de boedel te betalen gebruiksvergoeding en het dragen van de aan het gebruik verbonden lasten.

Naar verwachting zal het bedrijfspand voor 1 juli 2015 leeg opgeleverd gaan worden door Nemo Plus. De makelaar voert onderhandelingen met gegadigde partijen.

Ten tijde van het uitbrengen van dit verslag is NEMO Plus klaar met de logistieke werkzaamheden.

Er is concrete belangstelling voor het onroerend goed te Sint Jansteen. De makelaar is in gesprek met diverse partijen. Tot het uitbrengen van een bod is het echter nog niet gekomen. In een volgend verslag hierover meer.

In de afgelopen verslagperiode is het onroerend goed staande en gelegen aan de Verrekijker 1 te Sint Jansteen, het distributiecentrum, verkocht en op 1 juli 2016 notarieel geleverd.

De makelaar voert gesprekken over de verkoop van Verrekijker 2.

Volgens de makelaar is er interesse in de aankoop van Verrekijker 2 maar een bod is nog niet ontvangen.

Toevoeging 10e verslag 28 december 2017:

Tot op heden is nog geen bieding ontvangen. Periodiek wordt overleg gepleegd met de makelaar en de zekerheidsgerechtigden.

Toevoeging 11e verslag, 29 juni 2018

Er is voor de komende verslagperiode een aantal bezichtigingen ingepland.

Anderzijds worden nu ook de mogelijkheden onderzocht van verhuur danwel

het zoeken van een andere oplossingen op grond van de bestemmingsplanmatige mogelijkheden.

Taxaties

Er zijn taxaties uitgebracht met betrekking tot voornoemde onroerende zaken door Faasse & Fermont de dato 6 juni 2014. De Handelspoort 1 te Terneuzen is in verhuurde staat gewaardeerd op € 2.000.000,-- en leeg en ontruimd op € 1.750.000,--.

Het perceel te Hulst is leeg en ontruimd gewaardeerd op € 650.000,--.

De distributieruimte aan de Verrekijker 1 is gewaardeerd op € 12.000.000,-- vrije verkoopwaarde en de Verrekijker 2 op € 6.000.000,--.

De bank heeft aangegeven de verkoop van de Geslegtendijk 10 en de Verrekijker 1 en 2 zelf ter hand te nemen.

Inmiddels is een makelaar ingeschakeld om de verkoop van het OG te begeleiden. Deze makelaar is ingeschakeld op last van en voor rekening van de hypotheek-houders. Mogelijk dat het onroerend goed meer oplevert dan de hypotheek bedraagt, zodat ook de boedel wordt betrokken bij de inhoudelijke afspraak en de te maken kosten.

Er zijn meerdere gegadigden waarmee de makelaar overleg pleegt. Daarnaast blijft het OG actief in de verkoop.

Verkoopopbrengst

Het onroerend goed te Terneuzen is verkocht voor € 2.200.000,-- k.k en het onroerend goed te Hulst voor € 715.000,--k.k.. Beiden overeenkomstig daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris.

Het distributiecentrum is verkocht voor een bedrag van € 4.500.000, k.k.

Hoogte hypotheek

Het onroerend goed is in eerste hypotheek verbonden aan de vordering van de Rabobank en in tweede hypotheek verbonden aan de vordering van de aandeelhouder Coöperatieve Axivate. De Rabobank heeft een vordering van omstreeks € 14.000.000,--. De aandeelhouder heeft een vordering van omstreeks € 3.000.000,--. Een en ander voor zover ten tijde van het opstellen van dit verslag bekend.

Boedelbijdrage

Voor wat betreft het verkochte onroerend goed in Terneuzen en Hulst is dit opgenomen in een meer omvattende overeenkomst waarbij ook voorraad is verkocht en de non-performing debt portefeuille. Er is een samengestelde boedelbijdrage overeengekomen en betaald van € 175.000,-- exclusief BTW.

De boedelbijdrage is aan de boedel voldaan, verhoogd met de btw.

De boedelbijdrage in het kader van de verkoop van het distributiecentrum ad € 15.000,00 is aan de boedel voldaan.

Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:

Ondanks een aantal bezichtigingen is er nog geen bieding ontvangen. In overleg met de zekerheidsgerechtigde worden thans wel alternatieven onderzocht. Door de zekerheidsgerechtigde is een stedenbouwkundige in de arm genomen om plannen te ontwikkelen teneinde de verkoopbaarheid te verbeteren. Overleg met de gemeente is hierover ook gaande.

31-12-2018

 12

Toevoeging 13e verslag, 21 juni 2019:

Door de stedenbouwkundige is inmiddels een vlekkenplan opgesteld om daarmee af te tasten wat de ontwikkelingsmogelijkheden zijn van de

21-06-2019

 13

bedrijfslocatie. Na positief verlopen overleggen met de gemeente in de afgelopen verslagperiode is de stedenbouwkundige doende met een verdere uitwerking. In de komende verslagperiode zullen de gesprekken met de gemeente en de verkopende makelaar worden vervolgd.

Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:

20-12-2019

Curatoren hebben inmiddels overeenstemming bereikt over verkoop van de Verrekijker 2 te Sint Jansteen. In de komende verslagperiode wordt gestreefd naar de juridische levering.

 14

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

19-06-2020

In het kader van de verkoop diende nog de inschrijving van de Rabobank te worden doorgehaald, hetgeen is geschied. Op korte termijn zal dan ook de juridische levering van het bedrijfsgebouw aan de Verrekijker 2 te Sint Jansteen plaatsvinden.

 15

Toevoeging 16e verslag, 18 december 2020:

18-12-2020

De notaris is door de koper geïnstrueerd. Juridische levering wordt op korte termijn verwacht.

 16

Toevoeging 17e verslag, 17 juni 2021:

17-06-2021

Op 19 maart 2021 is de notariële akte van levering gepasseerd.

 17

Het bedrijfspand aan de Verrekijker 2 is verkocht voor een bedrag ad € 2.100.000,-- k.k. waarbij de verkoopopbrengst toekwam aan de zekerheidsgerechtigde.

Voor de verkoop van het pand aan de Verrekijker 2 is een boedelbijdrage bedongen van € 10.000,--.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie toelichting	€ 104.544,00	
totaal	€ 104.544,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Beschrijving

29-06-2018

Er zijn bedrijfsmiddelen bestaande uit inrichting van kantoren en de magazijnen. Er is een beschrijving gemaakt door NTAB.

 8

Taxaties

Deze bedrijfsmiddelen zijn ook getaxeerd door NTAB. Het taxatierapport is in het bezit van curatoren en vormt thans onderwerp van onderzoek in het kader van verkoop of veiling van deze bedrijfsmiddelen.

Verkoopopbrengst

Verkoop dient nog plaats te vinden ofwel door middel van een onderhandse verkoop ofwel door middel van een veiling. Dit is thans in onderzoek.

Inmiddels is besloten dat de bedrijfsmiddelen via een onlineveiling verkocht zullen gaan worden. Een en ander zal gefaseerd geschieden vanaf november.

De eerste tranches van de onlineveiling zijn inmiddels afgerond en hebben geresulteerd in een netto-opbrengst van € 115.073,08. Een deel van deze opbrengst komt toe aan de boedel en een deel komt toe aan de pandhouders. Dit zal met de pandhouders worden afgerekend.

De veilingtranches die tijdens de verslagperiode zijn afgerond hebben geresulteerd in een opbrengst van € 148.861,13 zodat de tussentijdse opbrengst neerkomt op een bedrag van € 263.934,21.

Geveild dienen thans nog te worden het automatische magazijn, de magazijnstellingen, de sorteerlijnen en de heftrucks.

De deelveilingen hebben inmiddels € 429.216,34 opgebracht. Daarvan is een deel aan de pandhouder doorbetaald en een deel nog af te rekenen. Tevens is een groot deel in de boedel gebleven in verband met het bodemvoorrecht.

Het magazijn in het distributiecentrum is verkocht. De opbrengst dient nog te worden ontvangen van het veilingbedrijf.

Curatoren zijn nog in afwachting van de eindafrekening van het veilingbedrijf ten aanzien van de magazijnstellingen.

De laatste afdracht ad € 126.865,59 is ontvangen op de boedelrekening.

Boedelbijdrage

Dit is mede afhankelijk van de wijze van verkoop. Op de bedrijfsinventaris ligt een eerste pandrecht van de Rabobank en een tweede pandrecht van de aandeelhouder. Ook dit is nog verder in onderzoek.

Een aantal veilingen zijn afgerekend tegen een overeengekomen boedelbijdrage hetgeen in het financieel verslag is verwerkt.

Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:

In de afgelopen verslagperiode is nog een aantal magazijninventarissen verkocht voor een totaalbedrag van € 104.544,00.

20-12-2019

 14

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

In de afgelopen verslagperiode heeft een laatste verkoop en verrekening qua toedeling tussen de twee faillissementen plaatsgevonden resulterende in een voor Neckermann B.V. bestemd bedrag van € 54.786,71. Hiermee zijn alle roerende zaken verkocht.

19-06-2020

 15

Door de koper van de goederen uit de laatste veiling is nog een boedelbijdrage voldaan van € 2.420,00 vanwege gemaakte kosten/veroorzaakte schade.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft een aanzienlijke vordering en uit dien hoofde een bodemvoorrecht op al hetgeen dient ter stoffering van de onroerende zaken.

29-06-2018

 8

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie toelichting		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad als aanwezig in de distributiecentra is omvangrijk en ligt vast in interne rapportages. Deze voorraad is gewaardeerd door Van Beusekom bij taxatierapport de dato 8 mei 2014 en bij herzien taxatierapport de dato 23 juni 2014. Tevens is een taxatie gemaakt door NTAB op 18 juni 2014.

29-06-2018

 8

Na datum faillissement is aan de voorraad nog toegevoegd hetgeen is retour gekomen. Dit is een omvangrijk deel aan voorraad die in een afgescheiden ruimte is ontvangen en gehouden. Het is deels reguliere retourzendingen en deels retour onder het voorrecht van retentie. Alle retouren zijn geïndividualiseerd naar waarde en omvang, voor zover mogelijk en realistisch is afstemming gezocht met de retourzenders, zijn retouren voor zover mogelijk en aan de orde uitgeleverd en is nu een restvoorraad overgebleven die separaat van de overige voorraad wordt geveild, zodat per onderwerp met de juiste zekerheidsgerechtigde kan worden afgerekend. Het betrof in dezen een omvangrijke operatie van meer dan 7.000 retourzendingen.

Wat betreft de deelveilingen van de retourgoederen is een afrekenvoorstel gedaan aan de pandhouder. Daarop moet nog worden beslist.

Taxaties

De executiewaarde is gesteld op een bedrag van circa 1,2 a 1,3 miljoen euro. De waarde is onder meer sterk afhankelijk van het EV dat geldend gemaakt kan worden. Een executieveiling zou aanzienlijke kosten en een behoorlijke periode van begeleiding met zich mee brengen op grond waarvan de bank er de voorkeur aan heeft gegeven deze voorraad zo snel mogelijk te verkopen tegen een redelijke waarde zonder bijkomende verkoopkosten. Ok de boedel heeft belang bij een snelle afwikkeling omdat anders het distributiecentrum in stand gehouden moeten worden met daaraan verbonden aanzienlijke kosten van energie, bewaking, verzekering en handeling.

Verkoopopbrengst

Met inachtneming van de voorliggende taxaties is een uitvoerige discussie gevoerd met Axivate als middellijk koper en vertegenwoordigers van de Rabobank als eerste pandhouder. Deze onderhandelingen hebben ertoe geleid dat de voorraad is verkocht tegen een waarde van € 1.410.000,-- exclusief BTW. Dit maakt onderdeel uit van de hiervoor beschreven overeenkomst waarbij ook onroerend goed is verkocht.

De koper is verantwoordelijk voor uitwinning van het eigendomsvoorbehoud in samenspraak met en onder verantwoording aan de boedel. Hiertoe zijn de leveranciers aangeschreven. De afdoening hiervan loopt.

Naast de geregistreerde en in voornoemde verkoop begrepen voorraden was er een oude voorraad in de stuntwinkel te Hulst. Deze voorraad was niet geregistreerd en als zodanig niet begrepen in de taxaties en daarmee niet begrepen in de verkochte voorraden. Deze voorraad is overgebracht naar Sint Jansteen en gesepareerd van de andere voorraad. Daar is aan toegevoegd alle voorraad in de magazijnen die niet zijn verkocht te weten retouren en overige voorraad die gereed was gemaakt voor verkoop door middel van de stuntwinkel. Thans wordt onderzocht in hoeverre derden op deze goederen nog aanspraak kunnen maken uit hoofde van retour gezonden maar wel

betaalde goederen. Zodra dit is afgedaan zal de voorraad die onder de boedel valt (en waar de bank een pandrecht op heeft) worden verkocht in afstemming met de bank.

De voorraad uit de stuntwinkel is verkocht in drie van de tranches van de internetveiling en heeft geresulteerd in een netto-opbrengst van € 53.764,84. Er worden nog meerdere tranches voorzien in de komende periode. Daarnaast zal een deel van het roerend actief pas kunnen worden geveild gerelateerd aan de afbouw van het gebruik van het onroerend goed en het actief en gerelateerd aan verkoop van het onroerend goed al dan niet met bijbehorende (roerende) stellingen en overig actief. Periodiek wordt met het veilingbedrijf, de pandhouder en de hypotheekhouder afgestemd, ook op locatie, om tot een juist verloop van deze veilingen te komen.

De laatste tranche van de stuntmarkt is in deze verslagperiode ook geveild en heeft geresulteerd in een opbrengst van € 7.223,60. Daarnaast is nog aanvullend voorraad geveild voor een totaalbedrag van € 43.132,96.

Op een deel van de voorraad rustte een retentierecht van de pakketbezorgers. Deze voorraad is opgeëist op de voet van artikel 60 van de Faillissementswet zal verkocht worden in één van de komende tranches van de onlineveiling. De voorraad waar een retentierecht op rustte is geveild voor een bedrag van € 8.648,96.

De voorraad wordt verder afgedaan met inachtneming van pandrechten en retentierechten.

In de afgelopen verslagperiode is een slotbetaling ontvangen op de verkochte voorraad voor een bedrag van € 1.291,31.

Verkocht moet nog worden de inventaris zijnde de voorraadstellingen/het automatisch magazijn. Verkoop daarvan is vooralsnog aangehouden op verzoek van de bank omdat een mogelijke koper van het onroerend goed wellicht ook belangstelling heeft in overname van deze pandspecifieke inventaris.

Boedelbijdrage

De boedelbijdrage op de reeds verkochte voorraad is onderdeel van de hiervoor genoemde bijdrage.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie toelichting		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Tot de boedel van Neckermann.com B.V. behoort tevens een arrangement met de Valovis Bank met daarin opgenomen zogenaamde hold backs waaraan een zekere waarde is toe te kennen. De Valovis bank is eigenaar van de debiteuren. De boedel heeft een vordering uit hoofde van de hold backs. Een en ander is thans onderwerp van onderzoek en onderhandeling.

Na langdurige onderhandelingen is dit actief afgedaan door middel van een afrekening op (1) de holdbacks, (2) een afrekening tot de datum van het

29-06-2018



faillissement door middel van het lopende arrangement , (3) afdoening van de met het arrangement verweven cash Loans, (4) afdoening van de cummingling fee (een inhouding die werd gedaan omdat Neckermann de inning deed ter compensatie van de daaruit voortvloeiende incassorisico's voor Valovis), (5) afdoening van de betalingen ontvangen door de boedel na faillissement en (6) betaling van een vergoeding voor toekomstige renteopbrengsten die ten gevolge van het beëindigen van het arrangement na datum faillissement niet langer toekomen aan de failliet maar toekomen aan Valovis. De volgende (af)koopsommen zijn betaald:

1. Hold Backs € 1,000,000 (pandrecht)
2. Afrekening tot datum faillissement van het arrangement € 204.843,29 (pandrecht betwist)
3. Cash loans € 900.000 (pandrecht)
4. Cummingling Fee € 750.000 (pandrecht)
5. Bevrijdend betaalde debiteuren € 3.030,223,82 (geen pandrecht en claim voorrecht Valovis uit stille cessie)
6. Toekomstige rentebaten € 2.000.000 (pandrecht betwist)
De bedragen waarvan het pandrecht is betwist zijn in depot gehouden.
De bedragen onder pandrecht zijn aan de bank betaald onder afdoening van een boedelbijdrage van
€ 132.500 inclusief btw.

Met de Rabobank is afgerekend hetgeen de Rabobank ten minste toekomt te weten

€ 2.650.000 minus voornoemde boedelbijdrage.

Daarnaast behoort tot de boedel de zogenaamde non-performing debt portefeuille bestaande uit debiteuren die het reguliere inningstraject hebben doorlopen en niet zijn betaald waaronder een aanzienlijk deel wordt gevormd door debiteuren die toegang hebben verkregen tot de Wet Sanering Natuurlijke Personen. Deze portefeuille is onderdeel van de overeenkomst van verkocht actief en is in voornoemde overeenkomst begrepen.

De overdracht van de non performing portefeuille heeft plaats gevonden en zal nog een verrekening kennen ten gunste van de bank als zekerheidsgerechtigde als de opbrengst hoger zal zijn dan hetgeen is betaald na aftrek van gemaakte inningskosten.

De boedel heeft nog betalingen ontvangen die kwalificeren als non performing debts. Dit zal met Axivate nader moeten worden besproken en waar aan de orde moeten worden afgerekend als behorend tot het verkochte c.q. als bevrijdende ontvangst van de boedel. Dit is onderwerp van bespreking.

Ten slotte waren er verzekeringsproducten via Rivez en Cardiff. De portefeuille bij Rivez was beperkt van waarde. Naast afdracht van lopende provisie (€ 3.177,24) is een koopsom betaald voor overdracht van de portefeuille groot € 2.000. Deze bedragen zijn ontvangen door de boedel. De portefeuille van Cardiff is nog in onderhandeling met de betrokken.

Ten aanzien van de portefeuille Cardiff is eind juni 2015 overeenstemming bereikt tussen de verzekeraar en Valovis. De boedel zal daar verder geen lasten aan over houden. Of de boedel nog een nabetaling moet ontvangen is onderwerp van onderzoek.

Het klantenbestand van Neckermann.com B.V. is verkocht tegen betaling van een goodwill van € 43.500,--.

Taxaties

De (over)waarde van de Valovis portefeuille is in kaart gebracht in een onderzoeksrapport van Deloitte. In het kader van de thans lopende

onderhandelingen kan hierover in het kader van dit verslag geen nadere mededeling worden gedaan.

In het voorgaande is aangegeven tot welke afdoening de boedel is gekomen van het Valovis Arrangement in onderhandeling met de pandhouders en Valovis onder afstemming met en goedkeuring van de RC.

Verkoopopbrengst

De onderhandelingen zijn gaande.

De non-performing debt portefeuille is verkocht tegen deels een vaste koopsom

(€ 450.000) en deels een variabele koopsom (20% van de meeropbrengst) gerelateerd aan de te realiseren incasso(kosten).

Het Valovis arrangement is afgerekend. Zie 3.14.

In de afgelopen verslagperiode heeft overleg plaatsgevonden tussen curatoren en de pandhouders over de geschilpunten. Dit overleg heeft geresulteerd in afspraken over de verdeling van de geïncasseerde bedragen waarvan het pandrecht werd betwist.

Met de pandhouders is na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris een regeling getroffen inzake de toekomstige rentebaten ad € 2.000.000,-- en de afrekening tot datum faillissement van het arrangement.

De toekomstige rentebaten zijn bij helfte verdeeld tussen de boedel en de pandhouders.

De afrekening tot datum faillissement van het arrangement ad € 205.843,39 is met inhouding van een boedelbijdrage van 5% doorbetaald aan de Rabobank.

Toevoeging 13e verslag, 21 juni 2019:

21-06-2019

De boedel ontvangt nog steeds regelmatig schadevergoedingen van het Ministerie van Veiligheid en Justitie in verband met strafrechtelijke procedures, afgelopen verslagperiode een totaalbedrag van € 1.098,08 waardoor tot nu toe een totaalbedrag van € 6.107,16 is ontvangen.

 13

Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:

20-12-2019

Van het ministerie zijn in de afgelopen verslagperiode weer betalingen ontvangen van in totaal € 1.128,89.

 14

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

19-06-2020

Van het ministerie zijn in de afgelopen verslagperiode weer betalingen ontvangen van in totaal € 1.150,69 (in beide faillissementen gezamenlijk).

 15

Toevoeging 16e verslag, 18 december 2020:

18-12-2020

Van het ministerie zijn in de afgelopen verslagperiode weer betalingen ontvangen van in totaal € 748,71 (in beide faillissementen gezamenlijk), in totaal nu € 3.184,70.

 16

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie toelichting		€ 3.104.705,11	
totaal	€ 0,00	€ 3.104.705,11	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De omvang van de debiteuren is niet eenvoudig vast te stellen. De debiteurenportefeuille bestaat deels uit gewone handelsdebiteuren maar voor het overgrote uit consumenten-debiteuren die weer voor een belangrijk deel zijn ondergebracht in de Valovis-portefeuille. Dit is thans onderwerp van onderzoek.

29-06-2018



Tot de debiteurenportefeuille behoren niet de afrekeningsgeschillen met Santander en Cardiff. Ten aanzien daarvan lopen separate gesprekken en onderhandelingen via curatoren.

Inschatting incasso

De incasso van de debiteuren is afhankelijk van de groep waartoe de debiteuren behoren te weten de handelsdebiteuren, de Valovis debiteuren en de overige debiteuren. In een later verslag zal hier nader op worden ingegaan.

De pandhouder heeft besloten om de debiteuren zelf te (laten) incasseren. Enkele debiteuren zijn via de boedel verlopen. Deze debiteuren zijn in overleg met de bank als pandhouder afgedaan.

Inmiddels blijkt dat een groot deel van de debiteuren in België niet betalen. De bank heeft de boedel in deze om een mening gevraagd. Dit wordt op haalbaarheid onderzocht.

Het voornoemde onderzoek wordt meegenomen in het onderzoek dat inmiddels is ingesteld door Grant Thornton in opdracht van de boedel en in overleg met de pandhouder(s). De uitkomst zal naar verwachting in het aanstaande verslag betrokken kunnen worden.

Boedelbijdrage

De boedel heeft ontvangen als boedelbijdrage op ontvangen debiteuren € 12.844,68.

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

Een bedrag van € 689,03 is bijgeschreven op de boedelrekening.

19-06-2020



Opbrengst : € 47.784,29 (Neckermann)

14-12-2022

Opbrengst : € 3.056.920,82 (Neckermann.com) € 148,23



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

29-06-2018

Toelichting vordering van bank(en)

 8

De onderneming wordt gefinancierd door de Rabobank. De Rabobank heeft een vordering van circa € 14.000.000,--. Daarnaast wordt de onderneming gefinancierd door de aandeelhouder de Coöperatieve Axivate. De aandeelhouder heeft een vordering van circa € 3.000.000,--.

Daarnaast werd gebankierd bij de Fortis bank België. Daar is een actief aangetroffen op de datum van het faillissement groot € 129.893,73. Dit valt onder het pandrecht van de bank, zo is uit nader onderzoek gebleken. Daarnaast zijn na datum faillissement bevrijdende betalingen ontvangen op deze rekening groot € 123.535,06. Deze bedragen komen toe aan de boedel. De boedel heeft van de Fortis een depot ontvangen van € 200.000. Dit moet afgerekend worden met de Rabobank als pandhouder nu de boedel meer heeft ontvangen dan de boedel toekomt. Daarnaast houdt de Fortisbank nog een saldo. Het betreft in deze consumenten in België die producten hebben afgenomen voor faillissement en daarop betalingen verrichten. Dit moet nog met de Rabobank worden afgedaan. De Rabobank heeft de nog openstaande facturen van consumenten in België (circa 5000) ter incasso uitbesteed.

Tenslotte werd de Belgische markt bediend via een constructie met de Santander bank tegen provisie. Er is een claim neergelegd van circa 1,0 miljoen euro. Santander betwist de provisie verplichting. Dit is onderwerp van nader overleg.

Met Santander (die heeft aangegeven geen bank te zijn, maar een financieringsinstelling) continueert de discussie. Naar het oordeel van de boedel is er een daadwerkelijke claim. Naar het oordeel van Santander zou dit niet aan de orde zijn. Inmiddels wordt met de advocaat van Santander daarover gesproken. Voor zover noodzakelijk zal deze discussie in rechte moeten worden beslecht. Vooralsnog wordt gestreefd naar een minnelijke oplossing.

Santander stelt zich op het standpunt een grotere schade te hebben geleden dan dat er aan provisie nog moet worden betaald. Na een minnelijk overleg is Santander uitgenodigd haar stellingen nader te onderbouwen en een voorstel tot een regeling te doen die ten minste een betaling in zal houden. Een voorstel is toegezegd maar nog niet ontvangen. De boedel zal advies inwinnen omtrent de haalbaarheid van een procedure die onder Belgisch recht in Brussel gevoerd moet gaan worden.

Na minnelijk overleg heeft Santander een schikkingsvoorstel gedaan. Dit voorstel is verworpen na afstemming met een advocaat in België die aldaar voor de boedel zal kunnen optreden. Deze heeft het standpunt van curatoren bevestigd dat er een aanzienlijke claim geldend gemaakt kan worden daar waar de tegenvordering van Santander dubieus is. Inmiddels is besloten tot aanvullend minnelijk overleg in de maand september. Daarna zal worden beoordeeld of de boedel in rechte zal treden ter opeising van haar rechten.

In de afgelopen verslagperiode heeft overleg plaatsgevonden met de Belgische advocaat en de bank. De boedel heeft een reactie in voorbereiding op het schikkingsvoorstel zoals dat is gedaan vanuit Santander. In de komende verslagperiode zal bezien worden of tot een minnelijke regeling kan

worden gekomen. Als geen minnelijke regeling kan worden bereikt, zal toestemming worden gevraagd tot het voeren van een procedure in afstemming en in overleg met de vermeend pandhouder(s).

Santander heeft inmiddels onaangekondigd aan de boedel voldaan het door haar erkende deel van de vordering ad € 134.862,63. Overleg tussen de bank en de Belgische advocaat is nog gaande over de restantvordering. De Rabobank is inmiddels geheel voldaan. Axivate heeft als zekerheidsgerechtigde inmiddels ingestemd met het ondernemen van verdere actie ten aanzien van Santander.

De boedel en Axivate dienen nog nadere afspraken te maken inzake Santander ter zake de verdeling van werkzaamheden.

Toevoeging 10e verslag 28 december 2017:

Inmiddels hebben Axivate en de boedel afspraken gemaakt over de verdeling van de werkzaamheden. Besloten is om verder werk te maken van het incasseren van de vordering door middel van het opstarten van een gerechtelijke procedure in België door een Belgische advocaat.

Toevoeging 11e verslag, 29 juni 2018

Curatoren zijn samen met een Belgische advocaat doende aan de voorbereiding van een procedure in België tegen Santander terzake de provisieaanspraken. De komende verslagperiode zal de dagvaarding worden afgerond en de procedure worden opgestart.

De Valovis Bank, die haar debiteuren incasseert, heeft gemeld dat er in de periode van 23 juni 2014 tot en met juni 2018 voor € 365.453,94 aan niet-Valovis debiteuren zijn ontvangen waarvan € 36.955,35 is afgedragen aan Vestiging Finance (die de overgedragen non-performing debiteuren incasseert). Er resteert derhalve een bedrag van € 328.498,59. Onderzocht wordt thans wie gerechtigd is op deze vordering waarbij Valovis zich overigens heeft beroepen op verrekening vanwege haar vordering vanwege een concurrente boedelvordering.

Toelichting vordering van bank(en)

31-12-2018

 12

Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:

De procedure in België tegen Santander ter zake de provisieaanspraken is inmiddels opgestart. Op 16 januari 2019 dient Santander te concluderen. Vervolgens zijn er nog vier schriftelijke conclusies te weten op 16 maart 2019 namens de boedel, 16 mei 2019 namens Santander, 16 juli 2019 namens de boedel en ten slotte 16 september 2019 namens Santander. Daarna zal nog een pleidooi volgen. Zie verder paragraaf 9, Procedures.

Toelichting vordering van bank(en)

19-06-2020

 15

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

Het pleidooi te Brussel bij de Nederlandstalige ondernemingsrechtbank heeft op 4 juni 2020 plaatsgevonden. Formeel zou de uitspraak één maand na het pleidooi worden uitgesproken, maar het is de verwachting dat hier langere tijd voor is benodigd.

Toelichting vordering van bank(en)

18-12-2020

 16

Toevoeging 16e verslag, 18 december 2020:

De Nederlandstalige ondernemingsrechtbank te Brussel heeft op 31 augustus 2020 vonnis gewezen. De rechtbank is tot het oordeel gekomen dat de

ontbinding door Santander onregelmatig was. Aangegeven is dat een contractspartij die geconfronteerd wordt met een foutieve beëindiging van een overeenkomst een vordering tot het verderzetten van de overeenkomst kan instellen dan wel een vordering tot schadevergoeding dan wel een ontbinding van de overeenkomst met bijkomende schadevergoeding. Hierover dient verder debat plaats te vinden onder andere omdat de schade moet worden vastgesteld uit de administratie van Santander die als administrateur van de overeenkomst tussen Neckermann en Santander optrad.

Santander zou niet kunnen instemmen met het vonnis en voornemens zijn om in beroep te gaan maar zou daarna wel openstaan voor nader overleg.

Toelichting vordering van bank(en)

17-06-2021

 17

Toevoeging 17e verslag, 17 juni 2021:

Santander heeft hoger beroep ingesteld en op 16 december 2020 haar verzoekschrift ingediend bij het Hof van Beroep te Brussel. Namens de boedel is hierop gereageerd bij eerste beroepsconclusie op 8 juni 2021. In het komend halfjaar zullen partijen in de gelegenheid worden gesteld ieder nog één schriftelijke conclusie in te dienen.

Toelichting vordering van bank(en)

22-06-2022

 19

Toevoeging 19e verslag, 22 juni 2022:

Santander en curatoren hebben hun conclusies ingediend. Het wachten is nu op de datumbepaling voor het pleidooi in hoger beroep.

Toelichting vordering van bank(en)

14-12-2022

 20

Toevoeging 20e verslag, 14 december 2022:

Volgens de planning van het Hof van Beroep wordt pleidooi verwacht oktober 2026 (!).

Toelichting vordering van bank(en)

12-06-2023

 21

Toevoeging 21e verslag, 12 juni 2023:

Van de Rabobank is een bedrag van € 11.371,34 ontvangen vanwege een credit stand op een van de rekeningen van Neckermann.com.

5.2 Leasecontracten

Alle hardware (computers en alle daarbij behorende randapparatuur, printers et cetera) zijn geleased. De leasemaatschappij heeft de leaseovereenkomst opgezegd en haar eigendom opgeëist. De rechtbank heeft een afkoeling gelast. Thans wordt onderzocht op welke termijn welke apparatuur reeds kan worden afgegeven en welke apparatuur nog noodzakelijk is voor de vereffening van de boedel.

29-06-2018

 8

Alle rechten van derden op de ICT apparatuur is uitgewonnen.

Ook het wagenpark, bestaande uit tien voertuigen, is geleased.

De geleasede voertuigen zijn geretourneerd aan de leasemaatschappijen.

5.3 Beschrijving zekerheden

De Rabobank heeft een eerste hypotheek en een eerste pandrecht. De aandeelhouder heeft een tweede hypotheek en een tweede pandrecht. De zekerheden zijn thans nog onderwerp van verder onderzoek.

29-06-2018

 8

5.4 Separatistenpositie

Voor een deel is de separatistenpositie afgewikkeld door middel van verkoop van twee onroerende zaken, de voorraad en de non-performing debt portefeuille. Voor het overige is een en ander nog in afwikkeling.

29-06-2018

 8

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn meerdere leveranciers die in hun algemene voorwaarden een eigendomsvoorbehoud hebben gemaakt. In hoeverre het eigendomsvoorbehoud rechtsgeldig tot stand is gekomen is onderwerp van onderzoek. Daarbij heeft te gelden dat Neckermann B.V. ook zelf algemene voorwaarden hanteert waarin wordt bepaald dat voorwaarden van leveranciers niet worden aanvaard. Onderzocht zal moeten worden hoe een en ander zich tot elkaar verhoudt. Vast staat dat meerdere leveranciers deze voorwaarden van Neckermann B.V. niet heeft aanvaard en daarmee een eigendomsvoorbehoud heeft bedongen. Dit is thans in onderzoek.

29-06-2018

 8

In overleg tussen de (advocaat) van de koper van de voorraad en de boedel is met alle fabrikanten die een eigendomsvoorbehoud zouden kunnen hebben afstemming gezocht. De uitwinning is over het algemeen in goede harmonie verlopen. In de komende verslagperiode zal een en ander naar verwachting kunnen worden afgedaan. In het volgende verslag zal dit worden afgedaan.

Er lopen nog drie discussies over eigendom voorbehouden.

Alle discussies aangaande eigendom voorbehouden zijn afgerond.

5.6 Retentierechten

Deze zijn vooralsnog niet gebleken.

29-06-2018

Bij twee post/pakket-bezorgende bedrijven bleken nog een fors aantal pakketten aanwezig te zijn betreffende retourzendingen door klanten van Neckermann. Deze voorraad is op de voet van artikel 60 Faillissementswet opgeëist. Zie ook paragraaf 3.6

 8

5.7 Reclamerechten

Zie 5.5

29-06-2018

 8

5.8 Boedelbijdragen

€ 175.000,00

29-06-2018

 8

Toelichting

De boedel heeft voor de thans afgewikkelde bestanddelen een boedelbijdrage ontvangen van € 175.000,-- exclusief BTW.

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Het onderhavige faillissement werd voorafgegaan door een zeer korte periode waarin een pre pack verzoek was gedaan. De gefailleerden hebben op 18 juni 2014 een verzoek gedaan tot het toepassen van een pre pack regeling. Aan de Rechtbank Zeeland-West-Brabant is verzocht een beoogd curator te benoemen en een beoogd rechter-commissaris.

29-06-2018



Doel hiervan is het realiseren van de hoogst mogelijke opbrengst van de activa bij verkoop van de activa in een faillissement en het minimaliseren van het afbreukrisico van een faillissement. De bedoeling is dat de beoogd curator in samenspraak met de beoogd rechter-commissaris zich een beeld kan vormen voor wat betreft de omvang van het actief, de daaraan toe te kennen diverse belangen en de potentiële kopers in de markt zodat een traject kan worden uitgezet in een periode van betrekkelijke rust voorafgaande aan het mogelijke faillissement en het daarmee in die periode kunnen behouden van de onderneming en hetgeen daartoe behoort. De beoogd curator en de beoogd rechter-commissaris hebben in deze fase geen wettelijke bevoegdheid of taak en houden zich op de achtergrond. Zij zijn feitelijk alleen aanwezig om zich te laten informeren en mee te kijken. Daar waar aan de orde kan de beoogd curator een advies geven maar treedt uitdrukkelijk niet als adviseur op. Een en ander is ook in deze situatie schriftelijk vastgelegd.

Op 19 juni 2014 werd de beoogd curator geïnformeerd die overleg heeft gepleegd met de beoogd rechter-commissaris.

Na een eerste inventarisatie op donderdag 19 en vrijdag 20 juni 2014 bleek dat van een zuivere pre pack geen sprake was temeer omdat er geen financiële ruimte meer was voor een pre pack periode en de salarisbetalingen aanstaande waren en daaraan niet kon worden voldaan omdat de kredietruimte bij de bank inmiddels was volgelopen en ook de bank tot een verdere financiering niet wilde komen.

Gezien de complexiteit van het dossier is vervolgens besloten in afwachting van het aanstaande faillissement (dit werd door de directie maandag 23 juni 2014 aangevraagd en dinsdag 24 juni 2014 verleend) zo veel mogelijk informatie te verzamelen in het licht van een directe aanpak van het aanstaande faillissement. Omdat deze periode uiterst kort was werd deze periode gebruikt zo veel mogelijk informatie te verzamelen over de onderneming, haar actief en een mogelijke doorstart. Dit heeft ertoe geleid dat op dinsdag 24 juni 2014 ten aanzien van een beperkt deel van het actief (twee onroerende zaken, de voorraad en de non-performing debt portefeuille) overeenstemming kon worden bereikt. Daarmee is een uiterst beperkte doorstart gerealiseerd met betrekking tot de exploitatie van een webshop waarbij de koper een belangrijk deel van de daar omheen gelegen activiteiten zoals fulfilment, callcenter en transport zal uitbesteden aan derden.

Tot deze transactie is gekomen na nauw overleg met de Rabobank die als eerste hypotheek en pandhouder een aanzienlijk belang heeft. De Rabobank heeft aangedrongen op deze verkoop ter uitwinning van haar zekerheidspositie, temeer om daarmee het aanzienlijke risico van een verkoop op de langere termijn en alle bijkomende aanzienlijke kosten weg te nemen. De boedel heeft gezien de taxaties enerzijds en de gerealiseerde opbrengst anderzijds alsmede gezien de betaalde boedelbijdrage geen reden gezien aan deze verkoop geen medewerking te verlenen. De koper heeft zich tevens verbonden voor de periode van wegneming van het verkochte (lees de handelsvoorraad) de kosten van energie en bewaking (afgezien van een geringe bijdrage van de boedel) voor haar rekening te nemen.

In de komende verslagperiode zal nader onderzoek worden gedaan naar hetgeen voorafgaande aan de pre-pack is gedaan door de bestuurder / aandeelhouder.

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

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie zal nog nader worden onderzocht.

29-06-2018



In de komende verslagperiode zal getracht worden het onderzoek nader te concretiseren. Een aantal zaken die uit de administraties zijn gebleken zijn reeds met de aandeelhouder/bestuurder besproken en liggen nog ter verdere beslissing voor. Het is nog te vroeg daar thans verdere mededelingen over te doen.

Er heeft nader overleg plaats gevonden met Grant Thornton omtrent nader boekenonderzoek. Dit overleg loopt.

Inmiddels is na een oriëntatie en een evaluatie concreet onderzoek in behandeling en zal in het volgende verslag mogelijk daarover kunnen worden gerapporteerd.

Voor medio februari is een afspraak ingepland met Grant Thornton om nadere werkafspraken te maken. Daarnaast zullen de eerste resultaten uit de quick scan besproken worden met Grant Thorton. Op de ontwikkelingen zal in het volgende verslag nader worden ingegaan.

Van Grant Thornton is een rapportage ontvangen. Aan de hand van dit rapport zal in de komende verslagperiode worden gezien of en zo ja welke vervolgacties ondernomen gaan worden.

De resultaten uit het onderzoek van Grant Thornton zijn inmiddels besproken en hebben geleid tot verdere discussie. Curatoren hopen deze discussie in de komende verslagperiode af te ronden.

Met Axivate zijn in de afgelopen verslagperiode afspraken gemaakt over een aantal betalingen in het zicht van het faillissement. Er zal een bedrag van € 90.000,-- worden verrekend met de nog te verrichten afdracht door de boedel ter zake de ten behoeve van de zekerheidsgerechtigden geïncasseerde bedragen.

7.2 Depot jaarrekeningen

Dit wordt nader onderzocht

29-06-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit wordt nader onderzocht

29-06-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit wordt nader onderzocht

29-06-2018



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Dit wordt nader onderzocht, zie paragraaf 7.1

29-06-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

29-06-2018

Toelichting

 8

Het UWV zal de loondoorbetalingsverplichting overnemen. De vordering van het UWV moet nog worden vastgesteld. De vordering uit hoofde van de loondoorbetaling zal substantieel zijn.

Het UWV heeft in Neckermann B.V. een boedelvordering ingediend van € 1.021.047,85.

Het UWV heeft bij brief van 19 december 2014 haar vordering gecorrigeerd. De boedelvordering is iets verlaagd naar € 1.020.666,35.

Zesde verslag:

- Hoogte vordering UWV Neckermann B.V.: € 1.498.877,40 (boedel+preferent)
- Hoogte vordering UWV Neckermann.com B.V.: € 353.721,54 (boedel+preferent)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

29-06-2018

€ 4.381.316,00

 8

Toelichting

De fiscus heeft een aanzienlijke vordering (circa 15 miljoen euro) mede in verband met de toepassing overeenkomstig een fiscale ruling van een kasstelsel op de BTW-aangifte in afwijking op het gebruikelijke factuurstelsel. Dit is thans onderwerp van nadere bestudering.

Uit overleg met een delegatie van de fiscus is gebleken dat de fiscus voorlopig een vordering heeft van circa 3,0 miljoen btw op de fe van het concern, circa € 257.000 ten laste van Com BV en circa € 1,2 miljoen ten laste van de BV. Daarin is nog niet betrokken de 29.2 vordering en evenmin de effecten van de formalisatie van het kasstelsel. De fiscus beraadt zich over haar totale positie. Afgesproken is dat de boedel bij verder overleg en standpuntbepaling zal worden betrokken.

Inmiddels heeft de Belastingdienst een aantal ambtshalve aanslagen opgelegd die niet nader zijn onderbouwd en waartegen dan ook vanuit de boedel bezwaar is aangetekend. Verdere afstemming met de fiscus heeft nog niet plaatsgevonden. De fiscus heeft een en ander zelf nog in onderzoek.

De Belgische overheidsdienst heeft een preferente vordering ingediend van € 213.204,56 welke ziet op het personeel dat in België werkzaam was. De Rijksdienst voor arbeidsvoorziening heeft een boedelvordering ingediend van € 65.231,46 en een preferente vordering van € 109.806,63 ook betrekking hebbend op het personeel van de Belgische vestiging.

Daarnaast heeft de fiscus nog een aanzienlijke vordering ter zake "uitgestelde BTW" omdat de BTW werd belast volgens het "kastelsel" en niet volgens het "factuurstelsel". De omvang daarvan is nog onbekend maar bedraagt naar schatting circa € 17.000.000,--.

Zesde verslag

- Hoogte vordering fiscus Neckermann B.V.: € 4.381.316,-- (preferent)

8.3 Pref. vord. UWV

29-06-2018

Toelichting

 8

Het UWV zal de loondoorbetalingsverplichting overnemen. De vordering van het UWV moet nog worden vastgesteld. De vordering uit hoofde van de loondoorbetaling zal substantieel zijn.

Het UWV heeft in Neckermann B.V. een preferente vordering ingediend van € 472.009,17.

Het UWV heeft bij brief van 19 december 2014 haar vordering gecorrigeerd. De preferente vordering is iets verhoogd naar € 473.966,43.

Zesde verslag:

- Hoogte vordering UWV Neckermann B.V.: € 1.498.877,40 (boedel+preferent)

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

736

29-06-2018

 8

Toelichting

In onderzoek.

Aantal concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: 656

Aantal concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: 728

Vierde verslag:

Aantal concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: 734

Zesde verslag:

Aantal concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: 736

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 10.975.511,16

29-06-2018

 8

Toelichting

In onderzoek.

Bedrag concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: € 9.321.259,00

Bedrag ingediende concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: € 3.421.198,58 exclusief BTW.

Vierde verslag:

Bedrag ingediende concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: € 3.482.987,00 exclusief BTW.

Zesde verslag:

Bedrag ingediende concurrente schuldeisers Neckermann B.V.: € 10.975.511,16 exclusief BTW.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De verdere afwikkeling is mede afhankelijk van de afwikkeling van de vermogensbestanden zoals die thans nog tot de boedel behoren.

29-06-2018



Of van een vereenvoudigde afwikkeling sprake zal zijn is thans nog niet te zeggen.

Of aan de concurrente schuldeisers kan worden uitgekeerd is thans nog niet te zeggen, maar lijkt illusoir.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie 1.2

29-06-2018



Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:
Santander.

31-12-2018



Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:
Maison St. Jean B.V.

20-12-2019



9.2 Aard procedures

Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:
Provisieaanspraken.

31-12-2018



Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:
Werking van het sprinklersysteem.

20-12-2019



9.3 Stand procedures

Kort voor faillissement is er een verstekvonnis gewezen doordat er een fout is gemaakt bij het verwerken van een stelformulier. Als gevolg daarvan is een vordering toegewezen jegens een crediteur, Head to Head. Thans is in onderzoek of verzet moet worden aangetekend.

31-12-2018



Inzake het verstekvonnis is verzet aangetekend. De procedure staat thans voor CNA-vonnis. Door de rechtbank is mondelinge behandeling ingepland voor 9 april 2015. In overleg met de advocaat van Head te Head is kort voor de ingeplande zitting overeenstemming bereikt over verwijzing van deze procedure naar de parkeerrol. Verdere discussie zal desgewenst verder gevoerd dient te worden in een aparte renvooiprocedure.

Bij de rechtbank Zeeland-West-Brabant is een procedure aanhangig terzake een door een ex-werknemer een ingestelde vordering terzake een vermeend kennelijk onredelijk ontslag in verband met de laatste reorganisatie. Aan de rechtbank is verzocht de procedure te schorsen in verband met het uitgesproken faillissement.

Verder is gebleken dat in een aantal strafzaken Neckermann zich heeft gemeld als benadeelde partij. Van het faillissement is melding gemaakt bij het CJIB voor de verdere afhandeling van deze zaken.
Andere procedures zouden er actueel niet zijn.

Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:

De procedure in België tegen Santander ter zake de provisieaanspraken is inmiddels opgestart. Op 16 januari 2019 dient Santander te concluderen. Vervolgens zijn er nog vier schriftelijke conclusies te weten op 16 maart 2019 namens de boedel, 16 mei 2019 namens Santander, 16 juli 2019 namens de boedel en ten slotte 16 september 2019 namens Santander. Daarna zal nog een pleidooi volgen.

Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:

Naar aanleiding van de laatste conclusie van Santander is aan de ondernemings-rechtbank verzocht om een extra ronde schriftelijke conclusies, hetgeen is toegewezen. Op 15 januari 2020 dient de boedel te concluderen, Santander heeft daarna de gelegenheid om te concluderen op de rolzitting van 16 maart 2020 en het pleidooi is thans gepland op 4 juni 2020.

Verder zijn curatoren in de afgelopen verslagperiode in kort geding gedagvaard ter zake de werking van het sprinklersysteem. Curatoren hebben verweer gevoerd en zijn in afwachting van het vonnis.

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

Curatoren zijn in eerste instantie in de kortgedingprocedure veroordeeld om het sprinklersysteem te herstellen c.q. te repareren. In een executiegeschil zijn vervolgens de dag voor kerst nadere afspraken gemaakt en heeft de zekerheidsgerechtigde afspraken gemaakt welke afspraken zijn nagekomen zodat dit geschil is afgehandeld.

Inzake Santander heeft het pleidooi te Brussel bij de Nederlandstalige ondernemingsrechtbank op 4 juni 2020 plaatsgevonden. Formeel zal de uitspraak één maand na het pleidooi worden uitgesproken maar het is de verwachting dat hier langere tijd voor is benodigd.

Toevoeging 16e verslag, 18 december 2020:

De Nederlandstalige ondernemingsrechtbank te Brussel heeft op 31 augustus 2020 vonnis gewezen. De rechtbank is tot het oordeel gekomen dat de ontbinding door Santander onregelmatig was. Aangegeven is dat een contractspartij die geconfronteerd wordt met een foutieve beëindiging van een overeenkomst een vordering tot het verderzetten van de overeenkomst kan instellen dan wel een vordering tot schadevergoeding dan wel een ontbinding van de overeenkomst met bijkomende schadevergoeding. Hierover dient verder debat plaats te vinden onder andere omdat de schade moet worden vastgesteld uit de administratie van Santander die als administrateur van de overeenkomst tussen Neckermann en Santander optrad.

Santander zou niet kunnen instemmen met het vonnis en voornemens zijn om in beroep te gaan maar zou daarna wel openstaan voor nader overleg.

Toevoeging 17e verslag, 17 juni 2021:

Santander heeft hoger beroep ingesteld en op 16 december 2020 haar verzoekschrift ingediend bij het Hof van Beroep te Brussel. Namens de boedel is hierop gereageerd bij eerste beroepsconclusie op 8 juni 2021. In het komend halfjaar zullen partijen in de gelegenheid worden gesteld ieder nog één schriftelijke conclusie in te dienen.

Toevoeging 18e verslag, 22 december 2021:

20-12-2019

 14

19-06-2020

 15

18-12-2020

 16

17-06-2021

 17

22-12-2021

Santander heeft op 29 oktober 2021 haar nadere beroepsconclusie ingediend bij het Hof van Beroep te Brussel. Namens de boedel zal hierop gereageerd bij tweede beroepsconclusie medio januari 2022. Daarna zal een pleidooi worden ingepland.

 18

Toevoeging 19e verslag, 22 juni 2022:

22-06-2022

Santander en curatoren hebben hun conclusies ingediend. Het wachten is nu op de datumbepaling voor het pleidooi in hoger beroep.

 19

Toevoeging 20e verslag, 14 december 2022:

14-12-2022

Volgens de planning van het Hof van Beroep wordt pleidooi verwacht oktober 2026 (!).

 20

9.4 Werkzaamheden procedures

Toevoeging 13e verslag, 21 juni 2019:

21-06-2019

Inmiddels zijn na dagvaarding drie conclusies gewisseld en is het nu aan de boedel om de laatste conclusie in te dienen. Santander mag daarna nog eenmaal concluderen. Voorbereidingen voor de conclusie namens de boedel lopen op dit moment, zodat tijdig de conclusie (roldatum 30 juli aanstaande) kan worden ingediend. Pleidooi is reeds gepland op 7 november aanstaande bij de Nederlandstalige ondernemingsrechtbank te Brussel.

 13

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De rechtbank heeft een afkoelingsperiode gelast voor twee maanden bij beschikking de dato 26 juni 2014.

29-06-2018

 8

Toestemming opzegging huur

Vanuit de faillissementsboedel wordt nog kantoorruimte gehuurd in Zeist en (mogelijk) in Zwijndrecht bij Antwerpen België. Zodra mogelijk zal deze huur worden opgezegd in afstemming met de rechter-commissaris. Thans wordt de bedrijfsruimte zo spoedig mogelijk ontruimd.

Deze kwestie is in onderling overleg met de verhuurder kort na het uitspreken van het faillissement in goede orde afgedaan. Alle op de deellocaties aanwezige goederen die toebehoren aan derden en waarop een eigendom van derden rust is afgedaan en uitgeleverd.

Voorts verleent de rechter-commissaris voor tussentijdse regelingen in voorkomend geval toestemming, zoals de afspraken die in dit boedelverslag zijn weergegeven.

Toestemmingen activatransacties

De rechter-commissaris heeft toestemming gegeven tot verkoop van het actief zo ver thans gerealiseerd, initieel op 24 juni 2014 en finaal op 27 juni 2014 bij afronding van de in onderhandeling opgestelde overeenkomst. Tevens heeft de RC toestemming gegeven voor de afdoening van het Valovis arrangement en overige bijkomende actief-transacties.

Curatoren hebben verder veel tijd besteed aan de BKR-problematiek.

Neckermann verstrekke immers ook kredieten aan consumenten. Inmiddels zijn nadere werkafspraken gemaakt indien er sprake is van onduidelijkheden over

de correctheid van de BKR-noteringen. Daartoe zijn meerdere gesprekken gevoerd met BKR en derde betrokkenen zoals Intrum Justitia, ter zake het verloop en het verleden van toen overgedragen non-performing portefeuilles en het verloop daarvan.

Curatoren hebben nog immer te maken met vragen van een groot aantal (voormalige) klanten, consumenten en kredietnemers. Om deze consumenten van antwoord te voorzien op hun vragen over bijvoorbeeld garantie, door het faillissement niet meer geleverde goederen, positieve saldi op een kredietovereenkomst en over BKR-meldingen hebben curatoren een speciaal e-mailadres in het leven geroepen: faillissementsvragen@leeuwenadvo.nl. Op dit e-mailadres komen thans, april 2015, nog dagelijks zo'n 5 tot 10 e-mailberichten binnen die behandeld dienen te worden.

Vaak gaat het om klachten over een BKR-registratie die onjuist zou zijn of ten aanzien waarvan een beroep op coulance/belangenafweging wordt gedaan. Deze verzoeken vergen een juridische beoordeling: is de BKR-registratie, al dan niet met bijzonderheids coderingen, terecht en correct gedaan door Neckermann, heeft de consument kunnen aantonen dat zoals door hem/haar gesteld bijvoorbeeld eerder is afbetaald, een schonelei-vonnis niet correct is verwerkt, er sprake is van identiteitsfraude, of doet de consument terecht een beroep op coulance/belangenafweging in verband met bijvoorbeeld een hypotheekaanvraag die wordt afgewezen door de Neckermann-BKR-registratie. Dit vergt een juridisch inhoudelijke toetsing aan de geldende wet- en regelgeving en jurisprudentie.

Met regelmaat moet enige keren met de consument gemaild worden om nadere onderbouwing en meer informatie en bewijsstukken op te vragen. Leidt een beoordeling van alle (aangetoonde) specifieke omstandigheden van het geval tot de conclusie dat de BKR-registratie gecorrigeerd dient te worden, dan hebben curatoren daartoe toegang tot het CKI, puur voor de Neckermann-registraties - mutaties worden klaargezet in het systeem (er zijn circa 20 verschillende mutatiecodes waaruit gekozen moet worden, en de gegevens van kredietnemer en contract dienen correct ingevoerd te worden) en door BKR vervolgens binnen 24 uur geautomatiseerd verwerkt. Dit kan ertoe leiden dat een mutatie als Afgehandeld of als Afgekeurd wordt aangemerkt. In het laatste geval gaat het doorgaans om een afkeur wegens een onjuistheid in de invoer - regelmatig staan kredietnemers met verschillende sets persoonsgegevens geregistreerd, bijvoorbeeld met een ander adres of met één in plaats van twee voorletters, dit luistert erg nauw: uit het BKR-overzicht van de consument is niet op te maken welke persoonsgegevensset bij welke registratie hoort, en als dat dan de andere blijkt te zijn wordt de mutatie afgekeurd en dienen de persoonsgegevens aangepast te worden naar de andere geregistreerde set persoonsgegevens.

Er zal in de maand september overleg plaats gaan vinden met het BKR over de vraag hoe de aanhoudende verzoeken verder kunnen worden afgedaan als de boedel wordt afgewikkeld. Het is evident dat de boedel niet kan worden afgedaan zolang er nog zaken lopen met BKR. In dit aspect wordt zichtbaar dat naast het verkopen van goederen de failliet feitelijk een financieringsinstelling was met alle daaraan verbonden verantwoordelijkheden die ook na faillissement geen einde nemen en afgedaan moeten worden.

Naast deze e-mailberichten van consumenten ontvangen curatoren ook nog zeer regelmatig e-mailberichten en met name post (via de postblokkade, ondanks dat zij regelmatig berichten uitdoen om het adres te wijzigen) van schuldhelpverleners en bewindvoerders. Deze post, naar schatting zo'n 50 brieven per week, dient beoordeeld en gesorteerd te worden - afhankelijk van de inhoud moet worden vastgesteld of deze post naar Vesting Finance moet of door curatoren moet worden behandeld omdat het om in de

faillissementsboedel vallende debiteuren/zaken gaat.

De werkzaamheden die door curatoren verricht dienen te worden in het kader van de BKR-meldingen loopt terug. Het is de verwachting dat de werkzaamheden in de komende periode verder zullen teruglopen. Verdere inventarisaties en verkoop van het nog niet verkochte actief.

In de komende periode zal nader overleg plaats vinden met de Rabobank en Axivate ter afdoening van pandrechten en hypotheekrechten, zal nader onderzoek worden gedaan naar de administratie en de bestuurshandelingen voorafgaande aan het faillissement, zal het actief (kantoorinrichting, voorraden en magazijninrichting) worden geveild in tranches en zullen alle overige werkzaamheden worden gedaan die blijken van belang te zijn voor de afdoening van de boedel. Thans valt daarbij in het bijzonder op de afstemming met AFM en BKR ter zaken financiële producten van Neckermann (com) B.V. en de werkwijze in het verleden en de daarbij gerezen vragen. Dit alles is in een zodanige fase dat daarover thans nog geen (openbaar) verslag van kan worden gedaan.

In de komende periode zal verder inkadering plaats vinden van de BKR problematiek, de resultaten van het onderzoek van Grant Thornton worden geëvalueerd en de discussie met Santander en Cardiff verder worden vervolgd.

De nog te verrichten werkzaamheden betreffen:

- Afhandeling restantvordering Santander;
- Afronden onderzoek administratie en eventuele vervolgacties;
- Verkoop OG Verrekijker 2;
- overleg plaats vinden met de Rabobank en Axivate ter afdoening van pandrechten en hypotheekrechten.

Toevoeging 10e verslag 28 december 2017:

Voorgaande actiepunten zijn nog steeds actueel.

Toevoeging 11e verslag 29 juni 2018

Voorgaande actiepunten zijn nog steeds actueel

- overleg met Valovis bank en pandhouder inzake de ontvangen onbekende debiteuren als weergegeven in paragraaf 5.1.

Toevoeging 12e verslag, 31 december 2018:

Voorgaande actiepunten zijn nog steeds actueel.

31-12-2018

 12

Toevoeging 13e verslag, 21 juni 2019:

Huidige actiepunten:

21-06-2019

 13

- procedure Santander;
- verkoop OG Verrekijker 2/Geslechtendijk 10
- afwikkelen onbekende debiteuren
- afwikkeling Valovis

Toevoeging 14e verslag, 20 december 2019:

Huidige actiepunten:

20-12-2019

 14

- procedure Santander;
- afwikkelen verkoop OG Verrekijker 2/Geslechtendijk 10;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

Toevoeging 15e verslag, 19 juni 2020:

Huidige actiepunten:

19-06-2020

- procedure Santander;
- afwikkelen verkoop OG Verrekijker 2/Geslechtendijk 10;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

 15

N.B. Het financieel verslag is aangepast ten opzichte van het verslag van december 2019 en is nu sluitend.

Toevoeging 16e verslag, 18 december 2020:

18-12-2020

Huidige actiepunten:

 16

- procedure Santander;
- afwikkelen verkoop OG Verrekijker 2/Geslechtendijk 10;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

Toevoeging 18e verslag, 22 december 2021:

22-12-2021

Huidige actiepunten:

 18

- procedure Santander;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

Toevoeging 19e verslag, 22 juni 2022:

22-06-2022

Huidige actiepunten:

 19

- procedure Santander;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

Toevoeging 20e verslag, 14 december 2022:

14-12-2022

Huidige actiepunten:

 20

- procedure Santander;
- afwikkelen onbekende debiteuren;
- afwikkeling Valovis.

Toevoeging 21e verslag, 12 juni 2023:

12-06-2023

Zodra procedure Santander is afgerond kunnen ook de andere actiepunten worden afgehandeld. Zoals hierboven is aangegeven kan de procedure nog ruim drie jaar gaan duren.

 21

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onzeker

29-06-2018

 8

10.3 Indiening volgend verslag

12-12-2023

12-12-2023

 **22**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen:	19-06-2020
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode • tussentijds financieel verslag en voor zover thans mogelijk (en voorlopig) gedeeld • afschrift boedelrekening per entiteit (Caceis)	 15
Bijlagen:	17-06-2021
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode per entiteit • tussentijds financieel verslag per entiteit en voor zover thans mogelijk (en voorlopig) gedeeld • afschrift boedelrekening per entiteit (OLIS)	 17
Bijlagen:	22-12-2021
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode • tussentijds financieel verslag • afschrift boedelrekening (OLIS)	 18
Bijlagen:	22-06-2022
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode • tussentijds financieel verslag • afschrift boedelrekening (OLIS)	 19
Bijlagen:	14-12-2022
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode (per entiteit) • tussentijds financieel verslag (per entiteit in TOEZICHT) • afschrift boedelrekening (per entiteit) (OLIS)	 20
Bijlagen:	12-06-2023
• tijdregistratie en urenverantwoording verslagperiode (per entiteit) (STUURINFORMATIE) • tussentijds financieel verslag (per entiteit in TOEZICHT) • afschrift boedelrekening (per entiteit) (OLIS)	 21

Bijlagen

Bijlagen