

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

## Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	06-10-2020
Insolventienummer	F.03/18/186
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000063648:F001
Datum uitspraak	21-08-2018

R-C	mr. BRM de Bruijn
Curator	mr C.W.M. Slegers

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Clayre & Eef B.V.

20-09-2018



1

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid  
Clayre & Eef B.V., statutair gevestigd te Haelen en kantoorhoudende te (6081  
PH) Haelen, aan de De Giesel 46 alsmede met een vestiging te (5928 RD)  
Venlo, aan de Floralaan no. 11 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel  
onder nummer 13043384.

20-09-2018



1

Clayre & Eef B.V. handelde daarnaast onder de volgende namen: Clayre & Eef,  
Howdoyoudo, Hwdyd, Leuvalley, Mieks Design, Roses, Roses Mieks Design,  
Tops, Tops Textiles, VCHome, Lumilamp, Juleeze.

### Activiteiten onderneming

Naar opgaaf uit het handelsregister:

20-09-2018



1

Groothandel in textielwaren, algemeen assortiment.  
Groothandel in huismeubilair.

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 18.881.000,00	€ 1.164.000,00	€ 13.490.761,00
2017	€ 18.330.000,00	€ 1.000,00	€ 14.426.651,00
2018	€ 9.738.083,00	€ -795.824,00	€ 7.638.253,00

### Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens 2016 en 2017 volgen uit de jaarstukken 2017. Financiële gegevens 2018 (tussentijds) per datum faillissement volgen uit de interne kolloommenbalans.

20-09-2018



### Gemiddeld aantal personeelsleden

76

20-09-2018



### Boedelsaldo

€ 491.954,06

20-09-2018



€ 373.391,59

14-01-2019



#### Toelichting

€ 373.391,59

(gerealiseerd actief € 503.402,29)

€ 329.132,43

24-04-2019



#### Toelichting

(gerealiseerd actief € 515.859,80)

€ 358.965,40

29-10-2019



#### Toelichting

€ 358.965,40

(gerealiseerd actief € 588.065,08)

€ 330.126,96

07-04-2020



#### Toelichting

(gerealiseerd actief € 590.163,31)

€ 315.208,78

**06-10-2020**









#### Toelichting

€ 315.208,78

(gerealiseerd actief € 590.166,11)







## Verslagperiode

<b>van</b> 21-8-2018	20-09-2018  1
<b>t/m</b> 14-9-2018	
<b>van</b> 15-9-2018	14-01-2019  2
<b>t/m</b> 31-12-2018	
<b>van</b> 1-1-2019	24-04-2019  3
<b>t/m</b> 31-3-2019	
<b>van</b> 1-4-2019	29-10-2019  4
<b>t/m</b> 30-9-2019	
<b>van</b> 1-10-2019	07-04-2020  5
<b>t/m</b> 31-3-2020	
<b>van</b> 1-4-2020	<b>06-10-2020</b>  6
<b>t/m</b> 30-9-2020	

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	330 uur 27 min
2	189 uur 6 min
3	72 uur 20 min
4	87 uur 15 min
5	45 uur 15 min
6	43 uur 40 min
<b>totaal</b>	768 uur 3 min

## Toelichting bestede uren


Bestede uren in verslagperiode (21-08-2018 t/m 14-09-2018): 330 uren en 45 minuten Bestede uren totaal: 330 uren en 45 minuten	20-09-2018  1
Bestede uren in verslagperiode (15-09-2018 t/m 31-12-2018): 189 uur en 10 minuten Bestede uren totaal: 519 uur en 55 minuten	14-01-2019  2
In de afgelopen verslagperiode is nog een groot aantal zaken gerelateerd aan de tijdelijke voortzetting en aan de doorstart/verkoop van de activa afgewikkeld. Voorts heeft er een intensieve discussie gespeeld ter zake de rechten met betrekking tot een 67-tal containers, waarin tussen de doorstartpartij en de betrokken vervoerder/bewaarder uiteindelijk een minnelijke regeling werd bereikt. Tot slot is, nadat een buitengerechtelijke incasso niet haalbaar bleek, een procedure met beslaglegging gestart jegens de verhuurder/exploitant van enkele beurslocaties, ter incasso van de uitstaande substantiële vorderingen ter zake omzet gerealiseerd voorafgaand aan en gedurende de tijdelijke voortzetting in het faillissement.	
In de afgelopen verslagperiode zijn diverse zaken gerelateerd aan de tijdelijke voortzetting en aan de doorstart/verkoop van de activa afgewikkeld, waaronder enkele kwesties in relatie tot de voormalig verhuurders. Tegen een van deze verhuurders is eind 2018 een civiele procedure gestart, welke in deze verslagperiode nog lopende was	24-04-2019  3
Verslag 4: In de afgelopen verslagperiode zijn globaal de volgende werkzaamheden verricht: <ul style="list-style-type: none"><li>• Afwikkeling van de aanspraken op verhuurder Tica en de afrekening daarvan in relatie tot de pandhouder.</li><li>• Afstemming met de Franse advocaat inzake tweetal procedures in Frankrijk.</li><li>• Rechtmatigheidsonderzoek (aanvang).</li></ul>	29-10-2019  4
Verslag 5:  Bestede uren in verslagperiode (01-10-2019 t/m 31-03-2020):45 uren en 15 minuten  In de afgelopen verslagperiode zijn globaal de volgende werkzaamheden verricht: <ul style="list-style-type: none"><li>• Correspondentie en proceshandelingen inzake tweetal procedures in Frankrijk.</li><li>• Rechtmatigheidsonderzoek (vervolg).</li></ul>	07-04-2020  5
Verslag 5/6: In de afgelopen verslagperiode zijn globaal de volgende werkzaamheden verricht: <ul style="list-style-type: none"><li>• Correspondentie en proceshandelingen inzake tweetal procedures in Frankrijk.</li><li>• Rechtmatigheidsonderzoek (vervolg)</li><li>• Verzorgen fiscale (correctie)aangiftes OB.</li></ul>	<b>06-10-2020</b>  6

# 1. Inventarisatie

---


## 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en alleen en zelfstandig bevoegd bestuurder van Clayre & Eef B.V. is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid United Home Brands B.V. (kvk 63163071). Deze vennootschap verkeert niet in staat van faillissement. Bestuurder van United Home Brands B.V. is de heer L. Goudstikker.


20-09-2018  
 1

## 1.2 Lopende procedures


Zover de curator bekend waren er per datum faillissement geen procedures aanhangig.

20-09-2018  
 1


Verslag 3:  
De failliet is als geïntimeerde betrokken bij een procedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch waarbij zes ex werknemers in hoger beroep opkomen tegen de afwijzing van diverse geldvorderingen.

24-04-2019  
 3

Verslag 3 en 4:  
De failliet is als geïntimeerde betrokken bij een procedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch waarbij zes ex werknemers in hoger beroep opkomen tegen de afwijzing van diverse geldvorderingen.


29-10-2019  
 4

Verslag 5:  
De vorderingen van de werknemers zijn (voorlopig) betwist en de procedure is geschorst in afwachting van een mogelijke renvooi procedure.

07-04-2020  
 5


## 1.3 Verzekeringen

In alle benodigde verzekeringen werd voorzien. Uitgezonderd de goederentransportverzekering was er geen premieachterstand. Laatstgenoemde premie(achterstand) is vanwege de tijdelijke voortzetting van de activiteiten na faillissement en het daarmee gemoeide goederenvervoer, door de boedel voldaan.

20-09-2018  
 1


Vanwege een gerealiseerde doorstart per 1 september 2018 is inmiddels een verzoek tot royement van de door Clayre & Eef B.V. afgesloten verzekeringen gedaan.

Verslag 2:  
De verzekeringen op naam van Clayre & Eef B.V. zijn inmiddels (nagenoeg) allemaal afgewikkeld.

14-01-2019  
 2

## 1.4 Huur

Clayre & Eef B.V. huurde de navolgende bedrijfslocaties / Cash & Carry locaties:

20-09-2018  
 1

De Giesel 46 te Haelen (kantoor en magazijn)  
De Giesel 42 te Haelen (magazijn / opslag)  
Windmolenven 14-16-22 te Haelen (magazijn / opslag)  
Windmolenbosweg 26 (magazijn / opslag)  
Windmolenbosweg 24 (magazijn / opslag)

Floralaan 11 te Venlo (Cash & Carry store)

Winkeloppervlakte Tica Cash & Carry te Aalsmeer  
Winkeloppervlakte Trends & Trade Cash & Carry te Venlo

Op 2 locaties winkeloppervlakte Trendhouse Cash & Carry te Duitsland

Winkeloppervlakte Bersele Cash & Carry te België.

---

Vanwege het faillissement zijn de (huur)overeenkomsten met alle gehuurde bedrijfslocaties / Cash & Carry locaties ex artikel 39 Faillissementswet opgezegd.

In het faillissement van Clayre & Eef B.V. is per 1 september 2018 een doorstart gerealiseerd. De doorstartpartij heeft het voornemen alle huurlocaties, uitgezonderd de locatie Windmolenbosweg 24 te Haelen, voort te zetten vanaf datum doorstart.

Verslag 2:

Vanwege de opzegging van de huurovereenkomsten zouden deze huurposities in ieder geval eindigen tegen 30 november 2018.

14-01-2019

 2

De doorstartpartij heeft per 1 september 2018 alle huurlocaties, uitgezonderd de locatie Windmolenbosweg 24, overgenomen c.q. voortgezet.

In relatie tot Tica (Aalsmeer en Venlo) is er een discussie ontstaan over de verschuldigdheid van huurpenningen door de faillissementsboedel over de periode na 1 september 2018. Deze verhuurder houdt uit dien hoofde (omzet)gelden en een waarborgsom vast. Gezien het feit dat de doorstartpartij ook ter zake van deze huurlocaties per 1 september 2018 een huurovereenkomst is aangegaan met de verhuurder, houdt de faillissementsboedel vast aan het standpunt dat deze vastgehouden gelden integraal aan de faillissementsboedel afgedragen dienen te worden.

Een minnelijke afwikkeling is niet haalbaar gebleken. Om die reden is de boedel, in samenspraak met de pandhouder overgegaan tot het entameren van rechtsmaatregelen. Zie verder het onderdeel "Procedures".

In relatie tot de verhuurder van de locatie(s) aan de Windmolenvenweg te Haelen is een discussie ontstaan over de afrekening van een waarborgsom.

De komende periode zal de faillissementsboedel voornoemde discussie trachten te beslechten.

Verslag 3:

Inzake de discussie met Tica (Aalsmeer en Venlo) is er tijdens de boedel in samenspraak met de pandhouder eind 2018 een civiele procedure opgestart teneinde Tica tot betaling te bewegen. In deze procedure diende Tica in april 2019 te concluderen voor antwoord. Inmiddels werd er buiten de verslagperiode een minnelijke regeling bereikt.

24-04-2019

 3

Na discussie met de verhuurder van de locatie(s) aan de Windmolenvenweg te Haelen omtrent de waarborgsom en de verrekening van schade aanspraken is een minnelijke regeling bereikt. De verhuurder heeft € 11.500,- voldaan aan de boedel. Deze vordering was verpand aan ING Commercial Finance B.V. Aan de

boedel is een boedelvergoeding van € 5.750,- (inclusief BTW) toegekomen.

Verslag 4:

De procedure met Tica is geschikt, hetgeen heeft geresulteerd in een ontvangen (bruto) betaling ad € 130.481,81. Dit bedrag bestaat uit diverse componenten (waarborgrestituties, pre-faillissementsvorderingen, boedelvorderingen en kostenvergoedingen). Aan de betrokken pandhouder is een (netto) bedrag ad € 76.415,60 afgedragen, in welke afrekening de onderlinge verdelingsafspraken en kostenverdelingen zijn verrekend. Voor de faillissementsboedel is daarmee een (bruto) resultaat gerealiseerd ad € 54.066,21.

29-10-2019

 4

## 1.5 Oorzaak faillissement

Clayre & Eef B.V. was van oudsher een familiebedrijf dat zich met name richtte op woondecoratie / woonaccessoires. De onderneming heeft zich in de loop der jaren ontwikkeld tot een speler van naam en omvang binnen het assortiment waarin zij actief was (romantische woondecoratie).

20-09-2018

 1

Een 75% aandelenpositie in Clayre & Eef B.V. is in 2015 door de oprichter en (toenmalig) grootaandeelhouder en zijn mede minderheidsaandeelhouder verkocht aan een private investeerder. De resterende 25% van de aandelen bleven voor de helft (12,5%) in handen van de oprichter en voor de andere helft (12,5%) in handen van de reeds betrokken medeaandeelhouder.

Naast het van origine gevoerde assortiment richt Clayre & Eef haar bedrijfsactiviteiten mede op met de (B2B-)verkoop van de door haar gevoerde labels Lumilamp (verlichting / lampen) en Juleeze (kleding en sieraden).

De groothandelsactiviteiten van Clayre & Eef B.V. richtte zich naast Nederland ook op de Europese markt. In Nederland werd de B2B verkoop verricht via een 'eigen' omvangrijke Cash & Carry gelegen te Venlo, alsmede via een aantal kleinere Cash & Carry winkelloppervlaktes in Venlo en Aalsmeer. In Duitsland werd via twee Cash & Carry winkels verkocht en in België werd tevens een Cash & Carry locatie aangehouden. Daarnaast werd binnen een groot deel van Europa gewerkt met handelsagenten. De handelsagenten brachten de opdrachten / inkopen rechtstreeks aan bij de vestiging van Clayre & Eef B.V. te Haalen (kantoor / hoofdvestiging en magazijn / warehouse). Dit gebeurde telefonisch, per mail of via een bestelling in de webshop. Via voornoemde kanalen vond tevens, naast de Cash & Carries, de verkoop binnen Nederland plaats. Ook werd er binnen Nederland en Europa met diverse E-commerce partijen samengewerkt.

De fabricage van de goederen werd voor het overgrote deel in opdracht van Clayre & Eef B.V. verricht in China, althans werden de meeste Clayre & Eef producten ingekocht in China, ter zake waarvoor een aantal lokale Chinese 'medewerkers' de inkoopwerkzaamheden vanuit China verrichtte en de distributie naar Nederland begeleide. Op basis van de inkopen / opdrachten werden de goederen in China geproduceerd. Na een (beperkte) aanbetaling van de goederen werden de goederen in containers verscheept naar Nederland. De goederen werden echter eerst (in de haven) door de Chinese fabrikant vrijgegeven nadat de betaling van de volledige koopsom had plaatsgevonden.

In Italië werd / wordt er binnen de B2B verkoop gewerkt met cheques (waardepapieren) welke eerst na het verstrijken van een bepaalde periode opeisbaar worden en alsdan geïnd kunnen worden bij een Italiaanse bank. Tot

eind 2017 werden deze Italiaanse debiteuren door de betrokken huisbankier (ING) geaccepteerd en gefinancierd onder de factorovereenkomst debiteuren. Vanaf 2018 accepteerde de bank deze Italiaanse cheque-debiteuren niet meer onder de factorovereenkomst en werd op basis hiervan derhalve geen financiering meer verstrekt. Daar de omzet in Italië substantieel was, leidde dit tot een verlaging in de financiering van omstreeks € 300.000,-.

De inperking van de financiering en de pieken in de financieringsbehoefte hebben geleid tot liquiditeitsproblemen. Vanwege het liquiditeitsprobleem konden de goederen voor najaar / kerst 2018 niet worden afgenomen, althans werden deze goederen niet vrijgegeven omdat de Chinese producenten niet volledig konden worden voldaan. De collectie voor najaar 2018 stond daarmee vast 'in de haven', hetgeen tevens heeft geleid tot (forse) kosten uit hoofde van de opslag van deze containers / goederen.

Daarbij komt dat Clayre & Eef B.V. in 2016 en 2017 – de huidig bestuurder de heer Goudstikker is eerst vanaf maart 2018 bij United Home Brands B.V. betrokken- de focus heeft gelegd op schaalvergroting en een professionalisering van organisatie en management, waardoor de (vaste) kosten fors zijn gestegen en deze in relatie tot de daarbij gerealiseerde omzetten tot een (fors) lager netto resultaat hebben geleid.

Een onderling geschil op aandeelhoudersniveau dat heeft geresulteerd in diverse procedures tussen de aandeelhouders heeft verlamd gewerkt en maakte het niet mogelijk additioneel kapitaal te realiseren en een aanvullende financiering bij de bank te verkrijgen.

De huidig bestuurder heeft tevergeefs getracht de aandeelhouders op een lijn te brengen. In juli 2018 is nog getracht te komen tot een terug verkoop van de aandelen aan de oprichter, dit is uiteindelijk niet gelukt.

Nadat duidelijk werd dat perspectief op een oplossing ontbrak hebben de aandeelhouders besloten tot het aanvragen van faillissement. Hierop heeft de bank het krediet bevroren.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

76

20-09-2018



#### Toelichting

76 werknemers (72 vast, 4 weekendhulpen)

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

Ongeveer gelijk aan het aantal per datum faillissement.

20-09-2018





## 2.3 Ontslagaanzegging

<b>Datum</b>	<b>Aantal</b>	<b>Toelichting</b>
23-8-2018		De arbeidsovereenkomsten zijn op 23 augustus 2018 door de curator opgezegd.
<b>totaal</b>	0	

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Afstemming met het UWV en met de afdeling HR inzake de afwikkeling van de arbeidsovereenkomsten en de (salaris)aanspraken van de betrokken werknemers, alsmede besprekingen, telefonische contacten en mailcontacten met diverse werknemers.

20-09-2018



1

### Verslag 2

In de afgelopen verslagperiode is een groot aantal vragen van het personeel beantwoord, veelal in relatie tot de doorstart en/of de afwikkeling door het UWV.

14-01-2019



2

### Verslag 3:

In de afgelopen verslagperiode heeft afstemming met de doorstartpartij plaatsgevonden ter zake de vernietiging van de personeelsdossiers van oud-werknemers van failliet, alsmede over een door het UWV ingenomen standpunt ter zake het doorleggen van WGA-verplichtingen aan de doorstartpartij, zulks gebaseerd op een door het UWV veronderstelde "overgang van onderneming". Tot slot is er gecorrespondeerd met een voormalig handelsagent uit Frankrijk, die zich op het standpunt stelt werknemer te zijn geweest van failliet en bepleit thans werknemer te zijn van de doorstartpartij. Vanuit de boedel werd inmiddels een standpunt ingenomen en een reactie verzonden aan de rechtbank in Frankrijk, alwaar de betrokkene een procedure jegens de doorstartpartij en failliet is gestart.

24-04-2019



3

### Verslag 4:

Naast de reeds door de handelsagent in Frankrijk geëntameerde procedure is er tevens door een voormalig werknemer een kort geding procedure gestart in Frankrijk. Zie nader onder 'procedures'.

29-10-2019



4

### Verslag 5:

De afgelopen verslagperiode is er gecorrespondeerd met de betrokken advocaten en de betrokken Franse Rechtbank.

07-04-2020



5

Het kort geding als aangespannen door de Franse werknemer is afgewezen. Zij is echter in beroep gegaan tegen deze uitspraak. In deze hoger beroep procedure zou op 27 april 2020 een (mondelinge) behandeling plaatsvinden. De curator heeft uit kosten-batenoverwegingen besloten niet in persoon of bij advocaat bij de behandeling te verschijnen en heeft reeds voorafgaande aan de behandeling een schriftelijke reactie ingediend. Vanwege de coronaproblematiek is de zitting inmiddels tot een nader moment aangehouden.

In de procedure als gestart door de handelsagent is de mondelinge behandeling / het pleidooi vanwege de coronaproblematiek uitgesteld tot 15 september 2020. Tijdens deze behandeling zal de curator vertegenwoordigd worden door een Franse advocaat.

### Verslag 6

In de afgelopen verslagperiode is herhaaldelijk gecorrespondeerd met de advocaat in Frankrijk. De beide procedures zijn wederom aangehouden. In één geval mede vanwege een advocatenwissel aan de zijde van de doorstartpartij, die mede gedaagde is in de betreffende procedure, aangespannen door de handelsagent.

06-10-2020



6

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Clayre & Eef B.V. heeft geen onroerende zaken in eigendom. De bedrijfslocaties werden allemaal gehuurd.

20-09-2018

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris en wagenpark	€ 232.000,00	€ 232.000,00
<b>totaal</b>	<b>€ 232.000,00</b>	<b>€ 232.000,00</b>

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsinventaris c.q. de bedrijfsmiddelen als aanwezig binnen alle (huur)locaties welke gefailleerde aanhield, alsmede het volledige wagenpark dat in eigendom toekwam aan gefailleerde is in het kader van de doorstart verkocht aan de doorstartpartij. Voor de verkoop is een (totale) koopsom ad € 232.000,- overeengekomen en betaald. Voorafgaande aan de verkoop / doorstart zijn de bedrijfsmiddelen en het wagenpark getaxeerd door NTAB. De bij de verkoop / doorstart overeengekomen koopsom is in lijn met de getaxeerde waardes vermeerderd met een opslag.

20-09-2018

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De bedrijfsmiddelen zijn verpand aan de huisbank (ING Bank N.V. / ING Commercial Finance B.V.) Aan de Belastingdienst komt het bodemvoorrecht toe ter zake van de bodemzaken. De fiscale vordering bedroeg per datum van dit aanvangsverslag omstreeks € 258.647,- (exclusief de 29 lid 7 OB positie thans begroot op ruim € 100.000,-). De uiteindelijke vordering van de Belastingdienst zal nog moeten blijken.

20-09-2018

 1

In het kader van de met de pandhouder gemaakte afspraken bij de doorstart heeft de pandhouder de opbrengst van de bedrijfsinventaris (bodemzaken en niet-bodemzaken) en van het wagenpark aan de faillissementsboedel gelaten. Feitelijk heeft de pandhouder afstand gedaan van het pandrecht ter hoogte van de opbrengst bedrijfsinventaris en wagenpark.

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie bedrijfsmiddelen en mogelijke eigendommen derden; afstemming met de bestuurder inzake de bedrijfsmiddelen en de mogelijke eigendommen van derden; afstemming met NTAB inzake de taxatie en verkoop van de bedrijfsmiddelen; afstemming met de pandhouder in verband met de verkoop van de bedrijfsmiddelen; verkopen van de bedrijfsmiddelen vanwege / bij de gerealiseerde doorstart.

20-09-2018

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 1.000.000,00	
<b>totaal</b>	€ 1.000.000,00	€ 0,00

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verkochte voorraad bij / vanwege doorstart

20-09-2018

De volledige voorraadpositie naar de stand per 1 september 2018 is in het kader van de doorstart verkocht aan de doorstartpartij tegen een koopsom ad € 1.000.000,-. Deze (resterende) voorraad is getaxeerd door NTAB en de koopsom is in lijn met de getaxeerde waardes.

 1

De hiermee gerealiseerde koopsom is volledig ten goede gekomen aan de pandhouder.

De doorstartpartij heeft voor de afwikkeling en medewerking ter zake van de overdracht van de voorraden en de tevens door de doorstartpartij gekochte debiteuren (zie hieronder) een boedelvergoeding voldaan ad € 25.000,00.

### Containervoorraden

De door Clayre & Eef ingekochte najaarscollectie 2018 was per datum faillissement reeds vanuit de Chinese leveranciers verscheept naar Clayre & Eef B.V. Ter zake van deze inkoop en ten behoeve van het op transport krijgen van deze voorraden was door Clayre & Eef B.V. een (beperkte) aanbetaling verzorgd aan de Chinese leveranciers. De resterende betaling van de ingekochte nieuwe collectie / voorraden diende plaats te vinden voorafgaande of tijdens het arriveren van de containers met de voorraden in de haven van Rotterdam. Het betrof omstreeks 66 containers. Vanwege de achterstand in betalingen aan de leveranciers en de vervoerder zijn deze voorraadgoederen / containers niet vrijgegeven. De containers met voorraadgoederen najaarscollectie 2018 staan daarmee vast in de 'haven'. Feitelijk heeft te gelden dat deze containers / goederen door de vervoer- en inklaaronderneming zijn opgeslagen op een opslaglocatie van deze vervoerder. De vervoerder stelt ter zake van deze opgeslagen goederen (inmiddels) substantiële kosten te hebben gemaakt en beroept zich op een retentierecht dan wel vuistpand ter zake van de opgeslagen goederen.

De boedel heeft in het kader van de doorstart in haar relatie met de doorstartpartij afgesproken dat eventuele aanspraken ter zake aanbetalingen worden overgedragen aan de doorstartpartij en dat de boedel haar (mogelijke) rechten ter zake de goederen en containers enkel prijs zal geven ten gunste van de doorstartpartij, voor zover niet blijkt dat andere partijen (sterkere) rechten kunnen doen gelden. In dat kader is een boedelvergoeding ad € 30.000,- (geen BTW) voldaan.

In voornoemde vergoeding is overigens tevens begrepen de reeds door Clayre & Eef B.V. verrichte (aan)betaling ter zake van een beurs te Parijs.

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie voorraden en mogelijke eigendommen derden; afstemming met het betrokken personeel / MT inzake de voorraden en de mogelijke eigendommen van derden, alsmede het inzichtelijk krijgen / maken van de containervoorraden en de posities daarvan; afstemming met NTAB en de pandhouder in verband met de tijdens de periode van tijdelijke voortzetting te realiseren verkopen van de diverse voorraden en vanwege de uiteindelijke verkoop van de resterende voorraadposities bij doorstart, alsmede ter zake van de containervoorraden en de posities daarvan; begeleiden en monitoren van de verkoop van de voorraden tijdens de tijdelijke voortzetting van de bedrijfsactiviteiten; verkopen van de resterende voorraad in het kader van de doorstart. Correspondentie en communicatie met Chinese leveranciers, vervoerder en doorstartpartij inzake het afwickelen van de containers met goederen.

20-09-2018



Verslag 2:

De afgelopen verslagperiode heeft de faillissementsboedel de doorstartpartij en vervoerder/bewaarder gefaciliteerd bij het vinden van een oplossing / treffen van een regeling in relatie tot een 67-tal containers. Dit betrof een ingewikkelde en moeizame discussie, waarbij ook de rechten van de betrokken leveranciers een rol hebben gespeeld. Inmiddels hebben deze partijen ter zake overeenstemming bereikt.

14-01-2019



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Beeld- en woordmerk "Clayre & Eef"	€ 20.000,00	
Immateriële eigendommen en goodwill, inclusief de beeld- en woordmerken "Lumilamp" en "Juleeze"	€ 20.000,00	
Aandelen in Clayre & Eef BVBA en rekening courant vordering op deze BVBA	€ 15.000,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 55.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting andere activa

Beeld- en woordmerk "Clayre & Eef"

Deze IP rechten zijn in het kader van de doorstart verkocht aan de doorstartpartij tegen een koopsom ad € 20.000,-. Aan de betrokken huisbankier kwam geen pandrecht toe ter zake van deze immateriële activa, waardoor de volledige opbrengst ter zake aan de boedel toekomt.

20-09-2018



De (overige) immateriële eigendommen / goodwill

Deze immateriële activa (inclusief de beeld- en woordmerken "Lumilamp" en "Juleeze") zijn in het kader van de doorstart verkocht aan de doorstartpartij tegen een koopsom ad € 20.000,-. Aan de betrokken huisbankier kwam geen pandrecht toe ter zake van deze immateriële activa, waardoor de volledige opbrengst ter zake aan de boedel toekomt.

De aandelen Clayre & Eef BVBA en rekening-courant aanspraak op deze BVBA Clayre & Eef hield 100% van het aandelenkapitaal in de vennootschap naar Belgisch recht Clayre & Eef BVBA. Middels deze vennootschap vonden verkopen plaats in België (via een Cash & Carry te Brussel). De hiervoor benodigde voorraad / verkoopwaar werd ingekocht bij Clayre & Eef B.V. middels boeking

in rekening courant. Per datum faillissement bestond er uit dien hoofde een (substantiële) rekening courant vordering van Clayre & Eef B.V. op de BVBA, waarmee de vermogenspositie / waarde van de BVBA feitelijk beperkt was en de rekening-courant vordering op de BVBA nagenoeg niet betaalbaar / verhaalbaar was.

De aandelen in de BVBA en de rekening courant vordering van Clayre & Eef B.V. op de BVBA zijn verkocht aan de doorstartpartij tegen een koopsom ad € 15.000,-.

#### Kasgeld

Per datum faillissement bestond er een kassaldo ad omstreeks € 18.000,-. De huisbankier heeft gesteld dat dit kasgeld aan haar verpand was.

De curator / faillissementsboedel heeft een eventuele discussie ter zake van de verpanding (smogelijkheid) van het kasgeld verdisconteerd in de boedelvergoedingen / afspraken welke met de bank zijn gemaakt, waardoor het kassaldo integraal is afgestort ten behoeve van de huisbankier.

#### Vreemde valuta rekeningen en derivaten

Clayre & Eef hield bij de ING Bank N.V. een vreemde valuta rekening / derivatenrekening (dollar rekening) aan met een positief saldo. Per datum faillissement zijn deze aanspraken 'afgekocht' en verrekend met het obligo van de ING Bank N.V.

#### Verslag 2:

Binnen het concern waarbinnen Clayre & Eef B.V. actief was, bevond zich een (niet gefailleerde) verlieslatende vennootschap welke een tweetal (stenen) winkels exploiteerde. Deze winkels verkochten (onder andere) producten van Clayre & Eef B.V. De inkoop van deze goederen werd in een rekening-courant relatie afgerekend. Clayre & Eef B.V. had uit dien hoofde een vordering ad ruim € 40.000,- op de exploitatievennootschap. Deze rekening-courant vordering was verpand aan de ING Bank N.V. De doorstartpartij in het faillissement van Clayre & Eef B.V. heeft de activa en activiteiten van de betreffende vennootschap uit het concern overgenomen. In deze deal is de rekening-courant overeenkomst, met instemming van de pandhouder ING Bank N.V., voor € 12.000,- afgekocht. De boedel heeft ter zake een boedelbijdrage ontvangen ad € 2.500,- (te vermeerderen met BTW).

14-01-2019



Tevens heeft een afwikkeling/levering van het aandelenbelang in Clayre & Eef BVBA plaatsgevonden.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie van de diverse activa posities en verkoop van deze posities bij / vanwege de doorstart; afstemming met de betrokken pandhouder.

20-09-2018



#### Verslag 2:

Bemiddelen tussen de doorstartpartij en de inklaar- en transportonderneming inzake de containervoorraden; afwickelen van de rekening-courant vordering op de gelieerde vennootschap Six Pack Jack B.V.

14-01-2019



Afwikkeling/levering aandelen in Clayre & Eef BVBA.

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

<b>Beschrijving</b>	<b>Omvang</b>	<b>Opbrengst</b>	<b>Boedelbijdr.</b>
Handels-debiteuren per 27 augustus 2018		€ 840.000,00	
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 840.000,00	€ 0,00



## Toelichting debiteuren

De handelsdebiteurenpositie bedroeg per 27 augustus 2018 (peildatum) € 1.350.326,30 (€ 1.409.891,30 minus de zogenaamde cash & carry debiteuren ad € 59.656,-). Deze debiteurenpositie is verkocht aan de doorstartpartij tegen een koopsom ad € 840.000,- (omstreeks 62%). De debiteuren waren verpand aan ING Commercial Finance B.V.

20-09-2018

 1

De debiteurenposities c.q. vorderingen welke gedurende de periode van tijdelijke voortzetting zijn ontstaan in relatie tot c.q. op de diverse Cash & Carry locaties, alsmede de debiteurenposities welke in die relatie reeds bestonden per datum faillissement totaal ad € 59.656,- zijn niet bij deze verkoop inbegrepen.

Verslag 2:

De afgelopen periode heeft de faillissementsboedel de inning van de niet overgedragen debiteuren opgestart.

14-01-2019

 2

Het betreft hier hoofdzakelijk substantiële aanspraken op de verhuurder van enkele beurslocaties, meer concreet ter zake de op die locaties door failliet gerealiseerde omzetten, die onder aftrek van een provisie, toekomen aan failliet (zie hiervoor onder afwikkeling huurposities en hierna onder procedures)

Met een andere debiteur welke een vordering vertegenwoordigt ad ruim € 9.000,- is de afspraak gemaakt dat de betaling aan de faillissementsboedel in samenhang met een betalingsregeling tussen deze debiteur en de doorstartpartij wordt afgewikkeld. Betaling van dit bedrag zal daarmee tegen 15 januari 2019 moeten plaatsvinden.

Verslag 3

De inning van de niet overgedragen debiteuren is in de afgelopen periode nagenoeg afgerond.

24-04-2019

 3

De debiteur waarmee een betalingsregeling was overeengekomen heeft de vordering van € 9.370,66 volledig ingelost. Het betrof de verkoop en facturatie van goederen kort na datum faillissement ter zake waarvan bank (pandhouder ING) en boedel, vanwege het pandrecht van ING op de voorraad, een 50%-50% verdeling van de opbrengst zijn overeengekomen. Aan de boedel is aldus een bedrag ad € 4.685,33 toegekomen.

Met de verhuurder van de locatie(s) aan de Windmolenvenweg te Haalen is ter zake de waarborgsom een minnelijke regeling bereikt. De verhuurder heeft € 11.500,- voldaan aan de boedel. Deze vordering was verpand aan ING Commercial Finance B.V. Aan de boedel is een boedelvergoeding van € 5.750,- (inclusief BTW) toegekomen.

Hetgeen resteert is de afwikkeling van de posities in relatie tot de verhuurder van enkele beurslocaties, onder meer ter zake de op die locaties door failliet gerealiseerde omzetten (zie hierna onder procedures).


Verslag 4:


De afwikkeling van de posities in relatie tot de verhuurder van enkele beurslocaties heeft plaatsgevonden. Zie nader onder 'huur' en 'procedures'.


29-10-2019


 4

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afstemming met de pandhouder ter zake van verkoop van de debiteurenpositie per 27 augustus 2018 aan de doorstartpartij. 20-09-2018  1

Verslag 2:  
(uitvoerig) contact en correspondentie met de doorstartpartij; (uitvoerig) contact en correspondentie met de debiteuren, meer in het bijzonder in de relatie tot de verhuurder van beursruimtes; correspondentie en contact met de ING Bank N.V., betrokken als pandhouder. 14-01-2019  2

Verslag 2 en 3  
(uitvoerig) contact en correspondentie met de doorstartpartij; (uitvoerig) contact en correspondentie met de debiteuren, meer in het bijzonder in de relatie tot de verhuurder van beursruimtes; correspondentie en contact met de ING Commercial Finance B.V., betrokken als pandhouder. 24-04-2019  3

Verslag 4  
Contact en correspondentie met de doorstartpartij; contact en correspondentie met de debiteuren, meer in het bijzonder in de relatie tot de verhuurder van beursruimtes inzake de bereikte schikking en afwikkeling daarvan; correspondentie en contact met de ING Commercial Finance B.V., betrokken als pandhouder. 29-10-2019  4

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

ING Commercial Finance B.V. heeft Clayre & Eef B.V. gefinancierd op basis van factoring van de debiteuren en voorraadposities van Clayre & Eef B.V. Per datum faillissement bedroeg de vordering van ING Commercial Finance B.V. omstreeks 1,6 mln. euro. ING Commercial Finance B.V. financierde tevens de zuster vennootschap PT Groep B.V. (niet failliet) op basis van factoring. Beide vennootschappen, alsook de holdingvennootschap United Home Brands B.V. (niet failliet) waren / zijn hoofdelijk verbonden voor deze factorfinanciering(en). 20-09-2018  1

ING Bank N.V. heeft uit hoofde van de overname van de aandelen in Clayre & Eef B.V. de koopsom gefinancierd aan United home Brands B.V. Deze financiering bedroeg € 2,3 mln. euro en hiervoor was / is Clayre & Eef B.V. eveneens hoofdelijk verbonden. Idem geldt voor PT Groep B.V.

Aan ING Bank N.V. en ING Commercial Finance B.V. kwamen de gebruikelijke pandrechten ter zake van de aan Clayre & Eef B.V. toekomende activa toe. Daarnaast bestonden de gebruikelijke wederzijdse zekerhedenposities ten behoeve van ING Bank N.V. en ING Commercial Finance B.V.

Met de ING Bank N.V. en ING Commercial Finance B.V. als pandhouder(s) heeft per datum faillissement, alsmede op dagelijkse basis daarna, (intensief) afstemming plaatsgevonden ter zake van de afwikkeling van de aan hen in zekerheid verstreekte goederen gedurende de periode van tijdelijke voortzetting alsook vanwege de verkoop van deze goederen bij doorstart.

Voor de (financiële) afwikkeling van de diverse in zekerheid verstrekte goederen en de boedelvergoeding(en) ter zake wordt verwezen naar hetgeen in dit verslag is verwoord / opgenomen bij het betreffende activum.

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Verslag 4:

De betrokken pandhouder heeft inmiddels aan de faillissementsboedel bevestigd dat de door gefailleerde gestelde en uitgewonnen zekerheden een overwaarde hebben gerealiseerd in relatie tot de positie van gefailleerde. De pandhouder / bank heeft daarmee geen vordering meer op gefailleerde.

De gerealiseerde overwaarde is in het kader van de verstrekte concernfinanciering met compte joint aanspraken en een wederzijdse zekerhedenarrangement ingelost op de schuldenposities van de aan gefailleerde gelieerde vennootschappen.

De faillissementsboedel zal thans onderzoeken in hoeverre de ten behoeve van de niet gefailleerde gelieerde vennootschappen uitgewonnen vermogensposities van gefailleerde tot aanspraken uit hoofde van regres en tot subrogatie leiden.

29-10-2019

 4

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Verslag 5:

De mogelijke regresvordering(en) en het mogelijke recht van subrogatie in relatie tot de gelieerde vennootschappen zullen in het rechtmatigheidsonderzoek worden betrokken.

07-04-2020

 5

### **5.2 Leasecontracten**

Clayre & Eef was met diverse leasemaatschappijen leaseovereenkomsten aangegaan ter zake van (lease)auto's. Een aantal van deze leaseauto's / leaseovereenkomsten is inmiddels afgewikkeld.

20-09-2018

 1

### **5.3 Beschrijving zekerheden**

zie hiervoor.

20-09-2018

 1

### **5.4 Separatistenpositie**

De aan ING Bank N.V. en ING Commercial Finance B.V. verpande goederen zijn middels een onderhandse executieverkoop, onderdeel van de doorstart, verkocht door de curator / faillissementsboedel. Dit geldt zowel voor wat betreft de verpande goederen die in het kader van de doorstart zijn verkocht als ook voor de verpande goederen die gedurende de periode van tijdelijke voortzetting zijn verkocht.

20-09-2018

 1

### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Vooralsnog is niet gebleken van rechtsgeldige eigendomsvoorbehouden, anders dan de mogelijk als zodanig te kwalificeren containergoederen. (zie hiervoor onder voorraad)

20-09-2018

 1

## 5.6 Retentierechten

Ter zake van een aantal per datum faillissement onder transport zijnde leveringen van verkochte goederen is een retentierecht ingeroepen. Deze retentie-posities zijn door en voor rekening van de doorstartpartij afgewikkeld.

20-09-2018



1

## 5.7 Reclamerechten

Er is vooralsnog niet gebleken van rechtsgeldige rechten van reclame.

20-09-2018



1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Zie hetgeen hieromtrent per specifiek activum is toegelicht.

20-09-2018



1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Bespreking met de ING Bank aanvang faillissement in verband met het afstemmen van de periode van tijdelijke voortzetting en daarin begrepen verkopen van voorraden, alsmede de reguliere afstemming / informatie-uitwisseling vanwege de betrokken bancaire posities en zekerheden; Dagelijkse afstemming met ING, zowel telefonisch als per e-mail in verband met de afwikkeling van de in zekerheid verstrekte posities / goederen tijdens de periode van tijdelijke voortzetting alsook tijdens de verkoop bij doorstart.

20-09-2018



1

### Verslag 2

Periodiek telefonisch overleg met ING Bank inzake afwikkeling pandrechten en bankrekeningen.

14-01-2019



2

### Verslag 2 en 3

Periodiek telefonisch overleg met ING Bank inzake afwikkeling pandrechten en bankrekeningen.

24-04-2019



3

### Verslag 2, 3 en 4:

Periodiek telefonisch overleg met ING Bank inzake afwikkeling pandrechten en bankrekeningen.

29-10-2019



4

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

## 6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten van Clayre & Eef B.V. zijn tijdelijk voortgezet over de periode vanaf datum faillissement (21 augustus 2018) tot en met 31 augustus 2018. Per 1 september 2018 is een aansluitende doorstart gerealiseerd.

20-09-2018



Zie hierna voor een nadere uiteenzetting van de gerealiseerde omzetten. De vanwege de voortzetting (rechtstreeks) verbonden kosten zijn bij het redigeren van het aanvangsverlag nog niet volledig inzichtelijk / afgewikkeld.

## 6.2 Financiële verslaglegging

Over de periode vanaf datum faillissement (21 augustus 2018) tot aan datum doorstart (1 september 2018) zijn de bedrijfsactiviteiten van Clayre & Eef B.V. tijdelijk voortgezet door de curator / faillissementsboedel. Gedurende deze tijdelijke voortzetting zijn de diverse Cash & Carry locaties open gebleven, middels welke de voorraad verkopen hebben plaatsgevonden.

20-09-2018



In totaal is met deze verkopen een omzet gerealiseerd ad € 304.672,43 (exclusief BTW / vrij van BTW). De verkopen via de buitenlandse Cash & Carry locaties zijn vrij van BTW. De verkopen binnen de Nederlandse Cash & Carry locaties zijn inclusief BTW. Vanwege de afdrachtverplichting zijdens de curator / faillissementsboedel komt de inbegrepen BTW geheel aan de faillissementsboedel toe.

Met de pandhouder is afgestemd dat de gerealiseerde omzet exclusief BTW bij helften zal toekomen aan de pandhouder en aan de faillissementsboedel. Per het moment van verslaglegging zijn de verkoopopbrengsten nog niet volledig financieel afgewikkeld. Afrekening met de externe cash & carry locaties dient nog plaats te vinden. De pandhouder heeft voor dit moment een bedrag ad € 149.954,06 voldaan uit hoofde van de gerealiseerde omzetten en de inbegrepen BTW afrekening / vergoeding.

## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Begeleiden en monitoren van de tijdelijk voortgezette exploitatie door de curator / faillissementsboedel. Operationele aansturing, het leggen van noodverbanden en financiële opvolging.

20-09-2018



Verslag 2  
Praktische en financiële afwikkeling van omzet en kosten over het tijdvak van tijdelijke voortzetting.

14-01-2019



Verslag 2 en 3  
Praktische en financiële afwikkeling van omzet en kosten over het tijdvak van tijdelijke voortzetting.

24-04-2019



## Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Per 1 september 2018 zijn de activiteiten van Clayre & Eef B.V. doorgestart en zijn de activaposities als hiervoor reeds per activum besproken verkocht en geleverd aan de doorstartpartij. De doorstart is gerealiseerd door de nieuw opgerichte vennootschap Clayre & Eef B.V. (zelfde naam als gefailleerde, echter nieuwe / andere entiteit)

20-09-2018

 1

Met de doorstart is een totale koopsom / betaling gemoeid ad € 2.182.000,-. Zie voor de afwikkeling en toekenning van de (deel)koopsom / (deel)betaling per specifiek activum hetgeen per betreffend activum hieromtrent is toegelicht. Met de doorstart is werkgelegenheid behouden voor 35 werknemers. Tevens zijn / worden de te continueren huurlocaties per 1 september 2018 door de doorstartpartij gehuurd, hetgeen een forse besparing aan boedelschulden oplevert.

## 6.5 Verantwoording

De opbrengst is verantwoord bij de specifieke activaonderdelen in dit verslag.

20-09-2018

 1

## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

De opbrengst is verantwoord bij de specifieke activaonderdelen in dit verslag.

20-09-2018

 1

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

De boedelvergoeding is verantwoord bij de specifieke activaonderdelen in dit verslag.

20-09-2018

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoeken, afstemmen en voorbereiden van de doorstart / activa transactie. Vastlegging afspraken.

20-09-2018

 1

In het kader van een biedingstraject is met 3 partijen gesproken. Er is een verkoopmemorandum met informatie en data beschikbaar gesteld. Een partij is afgehaakt. Twee partijen hebben een bieding uitgebracht. De doorstart is gerealiseerd met de partij die de hoogste en qua condities beste bieding heeft neergelegd, welke tevens een onvoorwaardelijk karakter kende.

Verslag 2:

14-01-2019

De afgelopen verslagperiode zijn er een groot aantal operationele c.q. exploitatie gerelateerde aspecten afgewikkeld in relatie tot de doorstartpartij. Er heeft een overschrijving van voertuigen en een omzetting van diensten, rechten en contracten plaatsgevonden.

 2

## 7. Rechtmatigheid

## 7.1 Boekhoudplicht

Nog te onderzoeken.

20-09-2018

 1

Verslag 4:

De afgelopen verslagperiode is er een aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek. Streven is om dit onderzoek de komende verslagperiode af te ronden en de eerste bevindingen daaruit aan de bestuurder en eventueel anderszins betrokkenen voor te leggen.

29-10-2019

 4

Verslag 5:

Het rechtmatigheidsonderzoek is nog niet afgerond. Dit mede vanwege de omvang en complexiteit van de te onderzoeken aspecten. Het streven is om op korte termijn de voorlopige bevindingen aan de betrokkenen voor te leggen.

07-04-2020

 5

Verslag 6:

De eerste fase van het onderzoek is afgerond en heeft geresulteerd in vragen aan het destijds betrokken (indirect) bestuur en de destijds betrokken meerderheidsaandeelhouder. Na ontvangst van een antwoord op de gestelde vragen c.q. de opgevraagde documenten, zal bezien worden of het mogelijk is om tot een afronding van het onderzoek te komen en conclusies te trekken.

**06-10-2020**

 **6**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

2014: Tijdig (7/4/2015)

2015: Tijdig (18/1/2017)

2016: Tijdig (23/8/2017)

2017: Tijdig (3/5/2018).

20-09-2018

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog te onderzoeken.

20-09-2018

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele stortingsverplichting is verjaard.

20-09-2018

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nog te onderzoeken (regulier).

20-09-2018

 1

### Toelichting

Verslag 5:

Eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur is onderwerp van het rechtmatigheidsonderzoek.

07-04-2020

 5

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Nog te onderzoeken (regulier).

20-09-2018

 1

### Toelichting

Verslag 5:

Eventueel paulianeus handelen is onderwerp van het rechtmatigheidsonderzoek.

07-04-2020

 5

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

### 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Quick scan diverse aangereikte administratie. Veiligstellen van de relevante fysieke en digitale administratie.

20-09-2018

 1

Verslag 4:

Rechtmatigheidsonderzoek (aanvang / deels).

29-10-2019

 4

Verslag 5:

Verdere voortzetting rechtmatigheidsonderzoek.

07-04-2020

 5

Verslag 6:

Afronding eerste fase onderzoek, formuleren en voorleggen vraagpunten aan bestuur / meerderheidsaandeelhouder.

**06-10-2020**

 **6**

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

#### Toelichting

PM

20-09-2018

 1

#### Toelichting

UWV: € 264.909,61

Personeel: € 2.673,12

Verhuurders: € 35.531,16

**06-10-2020**

 **6**



## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 258.647,00

20-09-2018



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 258.647,-  
(artikel 29 lid 7 OB vordering nog niet opgelegd)

€ 353.326,00

14-01-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 353.326,-  
(artikel 29 lid 7 OB vordering nog niet opgelegd)

€ 348.648,58

24-04-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 348.648,58  
(artikel 29 lid 7 OB vordering nog niet opgelegd)

€ 368.414,00

07-04-2020



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 368.414,-  
(artikel 29 lid 7 OB vordering nog niet opgelegd)

€ 495.642,12

06-10-2020



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 495.642,12  
(inclusief artikel 29 lid 7 OB vordering)

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

Nog geen vordering aangemeld.

20-09-2018



### Toelichting

Nog geen vordering aangemeld.

14-01-2019



€ 149.256,12

29-10-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 149.256,12

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

Vooralsnog geen andere preferente vorderingen aangemeld.

20-09-2018



### Toelichting

Vooralsnog geen andere preferente vorderingen aangemeld, buiten de vordering van ING als pandhouder.

14-01-2019



€ 1.013,42

24-04-2019



€ 5.952,00

07-04-2020



### Toelichting

€ 5.952,- (inclusief vordering Franse medewerkster, zie onder 2.3 van dit verslag)

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

91

20-09-2018



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: 91

91

14-01-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: 91

133

24-04-2019



134

29-10-2019



138

07-04-2020



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld 138

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.608.702,64

20-09-2018



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 1.608.702,64 (exclusief positie ING)

€ 1.702.426,63

14-01-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 1.702.426,63 (exclusief positie ING)

€ 1.629.017,64

24-04-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 1.629.017,64 (exclusief positie ING)

€ 1.630.174,87

29-10-2019



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 1.630.174,87

€ 1.639.553,99

07-04-2020



### Toelichting

Vooralsnog aangemeld: € 1.639.553,99

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

20-09-2018



Nog niet bekend.

14-01-2019



Nog niet bekend.

24-04-2019



Nog niet bekend.

29-10-2019



Nog niet bekend.

07-04-2020









Nog niet bekend.

**06-10-2020**





## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren crediteurenlast. Correspondentie met belastingdienst.	20-09-2018  1
Verslag 2 Nadere inventarisatie schuldenlast. Afwikkeling eigendomsaanspraken. Correspondentie en communicatie met vervoerder/bewaarder inzake vrijgave containers.	14-01-2019  2
Verslag 3 Nadere inventarisatie schuldenlast.	24-04-2019  3
Verslag 3 en 4: Nadere inventarisatie schuldenlast.	29-10-2019  4
Verslag 3, 4 en 5: Nadere inventarisatie schuldenlast.	07-04-2020  5
Verslag 6: Correspondentie met belastingdienst inzake 29 lid 7 OB vorderingen en correctie / bezwaren aangiftes omzetbelasting.	<b>06-10-2020</b>  6

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Tica Aalsmeer B.V., Trends & Trade Venlo B.V. en Trends & Trade Fashion B.V.	14-01-2019  2
Verslag 3: De failliet is als geïntimeerde nog betrokken bij een procedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch waarbij zes ex werknemers in hoger beroep opkomen tegen de afwijzing van diverse geldvorderingen.	24-04-2019  3
Failliet is gedagvaard in een procedure bij een rechtbank in Frankrijk.	

## 9.2 Aard procedures

Incasso af te dragen omzetten en terugbetaling (huurgerelateerde) waarborgsom. Een vordering ad in totaal € 144.000,- exclusief rente en kosten.

14-01-2019



Verslag 3:

De procedure tegen de ex werknemers heeft betrekking op de (vermeende) onregelmatige beëindiging van de dienstverbanden. De vorderingen zijn in eerste aanleg afgewezen.

24-04-2019



De procedure in Frankrijk betreft een vordering tot (schade)vergoeding gestart door een voormalig handelsagent van failliet, die stelt werknemer te zijn van de doorstartpartij en voorheen failliet.

Verslag 4:

- De procedure tegen Tica is geschikt.
- De procedure aangespannen door zes voormalig werknemers bij het Gerechtshof loopt nog.
- De procedure als in Frankrijk geëntameerd door de handelsagent loopt nog.
- Afgelopen verslagperiode heeft een voormalig medewerker in Frankrijk een kort geding gestart vanwege een (loon)vordering. Dit kort geding is afgewezen, althans heeft de rechtbank het standpunt van de boedel gevolgd en geoordeeld dat Nederlands (faillissements)recht van toepassing is.

29-10-2019



Verslag 4:










- De procedure aangespannen door zes voormalig werknemers bij het Gerechtshof is geschorst in afwachting van renvooi.
- De procedure als in Frankrijk geëntameerd door de handelsagent loopt nog.
- De Franse medewerkster is in beroep gegaan tegen de afwijzende uitspraak en deze hoger beroep procedure loopt nog.

07-04-2020



Zie tevens nader onder 2.3 van dit verslag.

### 9.3 Stand procedures

Dagvaarding aanhangig. Wederpartij voor conclusie van antwoord. Conservatoir beslag onder derden opgeheven na storting bedrag in escrow.	14-01-2019  2
Verslag 3: In de procedure tegen Tica diende in april 2019 geantwoord te worden. Inmiddels werd buiten deze verslagperiode om een minnelijke regeling bereikt.	24-04-2019  3
De procedure in hoger beroep tegen de zes ex werknemers is geschorst ex artikel 29 Fw.	
In de procedure te Frankrijk vindt een eerste behandeling/zitting plaats op 21 mei 2019.	
Verslag 4: Zie hiervoor.	29-10-2019  4
De procedure met Tica is geschikt, hetgeen heeft geresulteerd in een ontvangen (bruto) betaling ad € 130.481,81. Dit bedrag bestaat uit diverse componenten (waarborgrestituties, pre-faillissementsvorderingen, boedelvorderingen en kostenvergoedingen). Aan de betrokken pandhouder is een (netto) bedrag ad € 76.415,60 afgedragen, in welke afrekening de onderlinge verdelingsafspraken en kostenverdelingen zijn verrekend. Voor de faillissementsboedel is daarmee een (bruto) resultaat gerealiseerd ad € 54.066,21.	
Verslag 5: Zie hiervoor.	07-04-2020  5
<b>9.4 Werkzaamheden procedures</b>	
Opmaken dagvaarding, maken verzoek conservatoir beslaglegging, beslaglegging, dagvaarding en opmaken escrow overeenkomst.	14-01-2019  2
Verslag 3: Overleg met de zijdens de wederpartijen betrokken advocaten en rechtbank respectievelijk gerechtshof.	24-04-2019  3
Verslag 3 en 4: Overleg met de zijdens de boedel (Franse advocaat) en wederpartijen betrokken advocaten en rechtbank respectievelijk gerechtshof.	29-10-2019  4
Verslag 5: Overleg met de zijdens de boedel (Franse advocaat) en wederpartijen betrokken advocaten en rechtbank respectievelijk gerechtshof.	07-04-2020  5
verslag 6: Overleg met de zijdens de boedel (Franse advocaat) en wederpartijen betrokken advocaten en rechtbank respectievelijk gerechtshof.	<b>06-10-2020</b>  <b>6</b>

## 10.1 Plan van aanpak

- afwikkelen diverse operationele en financiële aspecten in kader van de doorstart;
- afwikkelen huurrelaties en cash & carry aanspraken;
- inning boedeldebiteuren / aanspraken;
- afwikkelen containers
- nadere afstemming en afrekening pandhouders;
- nadere inventarisatie crediteurenlast;
- rechtmatigheidsonderzoek.

20-09-2018



- afwikkelen huurrelaties en cash & carry aanspraken;
- voeren procedure jegens Tica;
- inning boedeldebiteuren / aanspraken;
- nadere afstemming pandhouders;
- nadere inventarisatie crediteurenlast;
- rechtmatigheidsonderzoek.

14-01-2019



- afwikkeling procedures;
- (slot)afwikkeling met pandhouders;
- nadere inventarisatie crediteurenlast;
- rechtmatigheidsonderzoek.

24-04-2019



- afwikkeling procedures;
- rechtmatigheidsonderzoek.

29-10-2019



- afwikkeling procedures;
- rechtmatigheidsonderzoek.

07-04-2020



- afwikkeling procedures;
- rechtmatigheidsonderzoek.

**06-10-2020**



## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

20-09-2018



## 10.3 Indiening volgend verslag

6-4-2021

**06-10-2020**



## 10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging.	20-09-2018  1
Verslag 2: Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging. Financiële verslaglegging.	14-01-2019  2
Verslag 1, 2 en 3: Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging. Financiële verslaglegging.	24-04-2019  3
Verslag 1, 2, 3 en 4: Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging. Financiële verslaglegging.	29-10-2019  4
Verslag 1, 2, 3, 4 en 5: Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging. Financiële verslaglegging.	07-04-2020  5
Verslag 1, 2, 3, 4, 5 en 6: Correspondentie rechters-commissaris; verslaglegging. Financiële verslaglegging.	<b>06-10-2020</b>  <b>6</b>

## Bijlagen

---

### Bijlagen