

FAILLISSEMENTSVERSLAG

Geconsolideerd faillissementsverslag nummer 6 d.d. 31 maart 2015

Gegevens Ondernemingen : - de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Ciccolella Holding International B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34160911, zaakdoende te (1424LD) De Kwakel, Prunus 12-20 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: '**Ciccolella**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Flower Plant Partners B.V.**, statutair gevestigd te Naaldwijk, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 27196625, zaakdoende te (2675KC) Honselersdijk, Middel Broekweg 31 A (correspondentieadres: Postbus 669, 2675ZX Honselersdijk).

Hierna: '**Flower Plant Partners**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **F.P.P. Services B.V.**, statutair gevestigd te Gemeente Westland, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 20080939, zaakdoende te (2675KC) Honselersdijk, Middel Broekweg 31 A (correspondentieadres: Postbus 669, 2675ZX Honselersdijk).

Hierna: '**F.P.P. Services**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Klarak B.V.**, statutair gevestigd te Hoek van Holland, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 24136834, zaakdoende te (2675KC) Honselersdijk, Middel Broekweg 31 A (correspondentieadres: Postbus 669, 2675ZX Honselersdijk).

Hierna: '**Klarak**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **FPP Bloemen B.V.**, statutair gevestigd te Westland, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 27210478, zaakdoende te (2675KD) Honselersdijk, Middel Broekweg 41 (correspondentieadres: Postbus 57, 2675ZH Honselersdijk).

Hierna: '**FPP Bloemen**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Disva Garden Center Plants B.V.**, statutair gevestigd te Naaldwijk, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 27214651, zaakdoende te (2675KD) Honselersdijk, Middel Broekweg 41 (correspondentieadres: Postbus 57, 2675ZH Honselersdijk).

Hierna: '**Disva**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **FPP Planten B.V.**, tevens handelend onder de naam **BJM ter Haar**, statutair gevestigd te De Lier, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 27220212, zaakdoende te (2675KD) Honselersdijk, Middel Broekweg 41 (correspondentieadres: Postbus 57, 2675ZH Honselersdijk).

Hierna: '**FPP Planten**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Sardoflor B.V.**, statutair gevestigd te Naaldwijk, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 27239508, zaakdoende te (2675KD) Honselersdijk, Middel Broekweg 41 (correspondentieadres: Postbus 57, 2675ZH Honselersdijk).

Hierna: '**Sardoflor**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Diskoflora B.V.**, statutair gevestigd te Honselersdijk, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel

Den Haag onder nummer 28033404, zaakdoende te (2675KD) Honselersdijk, Middel Broekweg 41 (correspondentieadres: Postbus 57, 2675ZH Honselersdijk).

Hierna: '**Diskoflora**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Leliveld Holding Sierteelt B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34086643, zaakdoende te (1424LD) De Kwakel, Prunus 12 -20 (correspondentieadres: Postbus 75510, 1070AM Amsterdam).

Hierna: '**Leliveld Holding Sierteelt**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Leliveld Group B.V.**, tevens handelend onder de namen **Top Flora International**, **Sierex** en **Fresh Discount**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34082562, zaakdoende te (1424LD) De Kwakel, Prunus 12 -20 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: '**Leliveld Group**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Greenfit B.V.**, statutair gevestigd te Hoofddorp, Gemeente Haarlemmermeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34104199, zaakdoende te (1424LD) De Kwakel, Prunus 12 -20 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: '**Greenfit**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Zurel Group B.V.**, eveneens handelend onder de naam **S. Zurel & Co**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34160908, zaakdoende te (1424LD) Aalsmeer, Prunus 12 – 20 (correspondentieadres: Postbus 1050, 1430BB Aalsmeer).

Hierna: '**Zurel Group**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Zurel Flowers B.V.**, eveneens handelend onder de namen **S. Zurel & Co**, **BBE Bloemen**, **Disflor** en **Sardoflor F**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34160908, zaakdoende te (1424LD) Aalsmeer, Prunus 12 – 20

(correspondentieadres: Postbus 1050, 1430BB Aalsmeer).

Hierna: '**Zurel Flowers**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Zurel Logistics B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34174714, zaakdoende te (1424LD) Aalsmeer, Prunus 12 – 20

(correspondentieadres: Postbus 1050, 1430BB Aalsmeer).

Hierna: '**Zurel Logistics**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Zurel Plants B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34216608, zaakdoende te (1424LD) Aalsmeer, Prunus 12 – 20

(correspondentieadres: Postbus 1050, 1430BB Aalsmeer).

Hierna: '**Zurel Plants**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Flora Retail B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 20169361, zaakdoende te (1424LD) De Kwakel, Prunus 12, -20

(correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: '**Flora Retail**'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Cicolella Real Estate B.V.**, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34351319,

zaakdoende te (1424LD) Aalsmeer, Prunus 12 – 20
(correspondentieadres: Postbus 1294, 1430 BG Aalsmeer).

Hierna: ‘Cicolella Real Estate’

Hierna alle voormelde vennootschappen tezamen aan te
duiden als: “Cicolella c.s.”

Faillissementsnummers : F.13.135 t/m F.13.142, F.13.146 t/m F.13.152, F.13.195,
F.13.211 en F.13.475.

Data Uitspraken : 18 februari 2013:

Cicolella, Flower Plant Partners, F.P.P. Services, Flora Retail,
FPP Bloemen, Disva, FPP Planten, Sardoflor, Diskoflora,
Leliveld Holding Sierteelt, Leliveld Group, Zurel Group, Zurel
Flowers, Zurel Logistics, Zurel Plants.

Aan deze vennootschappen was op 15 februari 2013
surseance van betaling verleend. De verleende surseances
van betaling zijn op 18 februari 2013 omgezet in
faillissementen.

26 februari 2013:

Greenfit

5 maart 2013:

Klarak

9 juli 2013

Cicolella Real Estate B.V.

Curator : mr. W.J.P. Jongepier
Boekel De Nerée N.V.
Postbus 75510
1070 Amsterdam
Telefoon: 020 – 795 31 91
Fax: 020 – 794 29 61
e-mail: faillissementen@boekel.com

Rechter-commissaris : Mr. A.E. de Vos

- Activiteiten Onderneming : -Ciccolella fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij.
- Flower Plant Partners hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met de export en import van- en de groothandel in- bloemkwekerijproducten alsmede houdster- en financieringsactiviteiten.
- F.P.P. Services hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met het ter beschikking stellen aan derden van arbeidskrachten, alsmede werven en selecteren van arbeidskrachten t.b.v. derden.
- Klarak hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met de handel in-, de im- en export van voortbrengselen van de land- en tuinbouw.
- FPP Bloemen fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten, als financiële holding en hield zich bezig met de verhuur van onroerend goed (niet van woonruimte).
- Disva fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten
- FPP Planten fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten.
- Sardoflor fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten.
- Diskoflora fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten en hield zich bezig met handelsbemiddeling in landbouwproducten, levende dieren en grondstoffen voor textiel en voedingsmiddelen.
- Leliveld Holding Sierteelt fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij.
- Leliveld Group fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten en als groothandel in computers, randapparatuur en software.
- Greenfit fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als uitzendbureau, uitleenbureau en hield zich bezig met bedrijfsopleiding en training.

-Zurel Group fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij en groothandel in bloemen en planten.

-Zurel Flowers fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij en groothandel in bloemen en planten.

-Zurel Logistics fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij en groothandel in bloemen en planten.

-Zurel Plants fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij en groothandel in bloemen en planten.

-Flora Retail fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdster- en financieringsmaatschappij en hield zich bezig met de export en import van en de groothandel in bloemkwekerijproducten.

Stille bewindvoering en : *Bij brief van 1 februari 2013 heeft Ciccolella de rechtbank te voorlopige surseance van Amsterdam verzocht om aanwijzing van een stille bewindvoerder. De rechtbank heeft dit verzoek toegewezen en mr. W.J.P. Jongepier (thans de curator) als stille bewindvoerder aangesteld.*

De figuur van de stille bewindvoerder is niet in de wet geregeld. In de insolventiepraktijk blijkt behoefte aan een onafhankelijke deskundige die een onderneming waarvoor insolventierisico dreigt, volgt. Indien de rechtbank een verzoek om toewijzing van een stille bewindvoerder honoreert, zal - in de regel - de persoon die de rechtbank voornemens is te benoemen als bewindvoerder of curator indien ten aanzien van de onderneming in de toekomst een verzoekschrift tot het verlenen van voorlopige surseance van betaling of tot faillietverklaring wordt ingediend, als stille bewindvoerder worden aangesteld.

De stille bewindvoerder is op 1 februari 2013 met zijn taak begonnen. In de periode 1 februari 2013 tot en met 15 februari 2013 is de stille bewindvoerder op afstand betrokken geweest bij onderhandelingen tussen Ciccolella en een derde partij die een oplossing had moeten bieden voor de liquiditeitsproblemen waarin Ciccolella was komen te verkeren. Gaandeweg heeft de stille bewindvoerder moeten

constateren dat een transactie met waardebehoud voor de ongesecureerde crediteuren onhaalbaar bleek.

Vervolgens is de mogelijkheid van activatransacties van enige relevante omvang onderzocht. Uiteindelijk bleken op 14 februari 2013 de kansen op een oplossing in laatstbedoelde zin nihil. Ciccolella en het merendeel van haar dochtervennootschappen heeft op 15 februari 2013 voorlopige surseance van betaling aangevraagd en diezelfde dag verkregen. De verleende surseance van betaling is vervolgens op 18 februari 2013 ingetrokken en omgezet in faillissementen.

Geconsolideerde afwikkeling : *De gefailleerde vennootschappen maakten gebruik van dezelfde financieringsfaciliteit en zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de totale schuld aan de bank. Vrijwel alle activa (behoudens de voorraad) van de gefailleerde vennootschappen zijn aan de bank verpand. De opbrengst daarvan zal – mogelijk met uitzondering van de opbrengst van bodemzaken – ten goede komen aan de bank.*

Daarnaast maakten de gefailleerde vennootschappen deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. De vordering van de belastingdienst is substantieel.

De meeste activa waarvan de opbrengst aan de gefailleerde boedels ten goede komt, zijn inmiddels overgedragen. De opbrengst van deze activa is beperkt. Dit in samenhang met de aanzienlijke vorderingen van de bank en de belastingdienst op de gefailleerde vennootschappen, maakt dat het zeer onwaarschijnlijk is dat het in enig faillissement tot een uitkering zal komen.

Gelet op het voorgaande heeft de rechter-commissaris de curator vooralsnog toestemming verleend om de faillissementen – met uitzondering van het faillissement van Ciccolella Real Estate - geconsolideerd af te wikkelen. Vanwege een afwijkende schuldenpositie zal het faillissement van Ciccolella Real Estate separaat worden afgewikkeld. Wel zal ten aanzien van het faillissement van Ciccolella Real Estate in dit geconsolideerde faillissementsverslag worden gerapporteerd.

Indien in de toekomst mocht blijken dat er (thans onvoorziene) baten in de boedel(s) vloeien die uitzicht bieden op een uitkering aan concurrente schuldeisers, kan een gescheiden afwikkeling worden gereconstrueerd. In verband hiermee worden de crediteuren op vennootschapsniveau

geadministreerd.

Personeel aantal : 287 (zie 2.1 voor een nadere specificatie per vennootschap)

Verslagperiode : 20 september 2014 – 30 maart 2015

Bestede uren in verslagperiode : 293,50 uren

Bestede uren in stille
bewindvoeringsperiode : 44,10 uren

Bestede uren totaal : Plusminus 2.917,00

Saldo Kas Bank N.V. : EUR 308.778,94. *Een deel van de opbrengsten van de onder paragraaf 6 van dit verslag genoemde transacties is betaald op de derdengeldenrekening van het kantoor van de curator. Voor een toelichting hieromtrent wordt verwezen naar paragraaf 3.9.*

Het aan de boedel toekomende deel van de opbrengsten van de onder paragraaf 6 van dit verslag genoemde transacties is inmiddels van de derdengeldenrekening overgeboekt naar de faillissementsrekening. Voor een toelichting hieromtrent wordt verwezen naar paragraaf 3.9.

ALGEMENE INLEIDING

De verslaglegging in dit faillissement is ingericht volgens de Recofa-Richtlijnen voor faillissementen en surseances van betaling 2009.

Het volgens de Recofa-Richtlijnen opgestelde financieel verslag is als bijlage bijgevoegd.

Ter bevordering van de leesbaarheid van dit verslag zal hetgeen in het vorige verslag is vermeld cursief worden weergegeven.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en Organisatie

Organisatie

De failliete vennootschappen behoren tot een groep van vennootschappen waarin Ciccolella uiteindelijk de aandelen houdt ('Ciccolella groep'). Naast de hiervoor opgesomde failliete vennootschappen, behoren de volgende (buitenlandse) vennootschappen tevens tot de Ciccolella groep:

- a) Ciccolella Real Estate B.V., 100% dochter van Ciccolella;*
- b) TVB Aalsmeer B.V., 51% deelneming van Ciccolella Real Estate B.V.;*
- c) TVB Naaldwijk B.V., 51% deelneming van Ciccolella Real Estate B.V.;*
- d) Leliveld Holding UK Ltd, 100% dochter van Leliveld Holding Sierteelt;*
- e) Topflora Ltd, 100% dochter van Leliveld Holding UK Ltd.;*
- f) G.C. Service SRL, 100% dochter van Ciccolella.;*
- g) G.C. Impianti Spa, 100% dochter van G.C. Service SRL;*
- h) Zurel Italy B.V., 100% dochter van G.C. Service SRL;*
- i) P & FS Agric RL, 100% dochter van Ciccolella; en*
- j) Sumser Pflanzenhandel GmbH, 50% deelneming van Flower Plant Partners en 50% deelneming van FPP Planten;*
- k) Springflower Holding B.V., 100% dochter van Ciccolella;*
- l) Hiljo B.V., 100% dochter van Springflower Holding B.V.;*
- m) Movrie Export B.V., 100% dochter van Springflower Holding B.V.*
- n) SpringLogistics B.V., 100% dochter van Springflower Holding B.V.*
- o) Triangle Software B.V., 100% dochter van Ciccolella;*
- p) Walhalla Holding B.V., 100% dochter van Ciccolella;*
- q) Walhalla Lease B.V., 100% dochter van Walhalla Holding B.V.*
- r) SpringCargo B.V., 100% dochter van Walhalla Holding B.V.*

De onder l) tot en met s) genoemde vennootschappen zijn eveneens in staat van faillissement verklaard. Deze vennootschappen worden in dit faillissementsverslag niet behandeld vanwege een afwijkende schulddispositie jegens de fiscus hetzij de bank, danwel vanwege het feit dat een andere curator is benoemd. De hiervoor onder a) tot en met k) genoemde vennootschappen verkeren niet in staat van faillissement.

Rectificatie

In de voorgaande verslagen is vermeld dat GC Partecipazioni Societa Agricola a.r.l. een 100% dochter zou zijn van Ciccolella. Thans is gebleken dat deze informatie niet juist is. Niet Ciccolella Holding International B.V., maar Ciccolella S.p.A. is enig aandeelhouder van deze vennootschap.

Bestuur

Uiteindelijk bestuurder van alle gefailleerde vennootschappen is Ciccolella. Bestuurders van Ciccolella waren tot 2 januari 2013 respectievelijk 9 februari 2013 de heren C. Rustioni en C. Ciccolella. Per 2 januari 2013 is de heer G. Petrera ingeschreven als statutair bestuurder van Ciccolella.

De volgende (rechts)personen staan ingeschreven als gevolmachtigde:

Ciccolella

*D.P. van der Eijk
B.P. de Boer
J.L. van Vilsteren
G. Diana
A.P. van der Lem
G. Petrera*

Flower Plant Partners

M.I. Pietjouw

Disva

*M.I. Pietjouw, gevolmachtigde Disva;
P.J.M. van der Haak; en
J.M. Vis.*

Zurel Flowers

C.P. Admiraal.

Aandeelhouders

Uiteindelijk aandeelhouder van alle gefailleerde vennootschappen is Ciccolella.

Tot 14 februari 2013 was Ciccolella S.p.A., een in Italië beursgenoteerde onderneming, enig aandeelhouder van Ciccolella. Op 14 februari 2013 zijn alle aandelen in Ciccolella overgedragen aan Stichting Belangenbehartiging CHI c.s. De aanleiding voor deze overdracht vormde een verzoek daartoe van de Italiaanse toezichthouder. De curator, die op dat moment nog stille bewindvoerder van Ciccolella c.s. was (zie hierna randnummer 1.8), heeft met voormelde overdracht ingestemd, omdat deze de financiële positie van de Nederlandse dochtervennootschappen niet zou beïnvloeden.

1.2 Omzet

De geconsolideerde omzet van Ciccolella c.s. was volgens opgave van de Kamer van Koophandel als volgt:

*2009: EUR 369.953.000
2010: EUR 346.750.000
2011: EUR 267.779.000.*

1.3 Winst en Verlies

In 2009, 2010 en 2011 zijn de volgende geconsolideerde netto resultaten behaald:

*2009: EUR - 12.766.000
2010: EUR - 7.775.000
2011: EUR - 3.960.000.*

1.4 Balanstotaal

In 2009, 2010 en 2011 waren de geconsolideerde balanstotalen als volgt:

*2009: EUR 107.127.000
2010: EUR 101.391.000
2011: EUR 86.852.000.*

1.5 Lopende procedures

Voor zover de curator heeft kunnen nagaan, was op datum faillissement sprake van de volgende juridische procedures:

Ciccolella / Stap voor Stap B.V. en Vd Eijk

Bindend advies procedure. Dit betreft een geschil in het kader van de afwikkeling van de transactie waarbij eisers (Stap voor Stap B.V. en Vd Eijk) alle aandelen in het aandelenkapitaal in FPP hebben verkocht aan Ciccolella.

Stap voor Stap B.V. vordert in het kader van deze procedure van Ciccolella een nabetaling op de koopprijs voor de aandelen in FPP ter hoogte van ongeveer EUR 3.200.000,- op grond van de betreffende koopovereenkomst. Ciccolella heeft een tegenvordering op FPP ingesteld van ongeveer EUR 640.000,-, omdat zij op haar beurt meent dat de koopprijs voor de aandelen in FPP op grond van de koopovereenkomst naar beneden dient te worden bijgesteld.

De procedure is geschorst.

Hoewel de curator aan de bindend adviseur heeft aangegeven dat hij de procedure namens de boedel wenst voort te zetten, heeft daadwerkelijke voortzetting nog niet kunnen plaatsvinden, omdat Stap voor Stap B.V. inhoudelijke bezwaren tegen de voortzetting heeft aangevoerd en niet meewerkt aan de voortzetting. De curator beraadt zich momenteel op rechtsmaatregelen tegen Stap voor Stap B.V. om de voortzetting af te dwingen.

FPP / Stap voor Stap B.V.

Arbitrageprocedure. Tussen FPP en Stap voor Stap B.V. is een arbitrageprocedure aanhangig voor het NAI in het kader waarvan Stap voor Stap B.V. een vordering ter hoogte van ongeveer EUR 1.700.000 tegen FPP heeft ingesteld ter zake de terugbetaling van de door haar aan FPP verstrekte leningen. Bij tussenbeslissing is reeds een deel van de vordering van Stap voor Stap B.V. toegewezen.

De procedure is geschorst.

Ciccolella / Hoogheemraadschap van Rijnland

Bezwaarschriftprocedure. Door Ciccolella is bezwaar ingesteld tegen een door Hoogheemraadschap van Rijnland opgelegde boete ter zake grondwaterverontreiniging.

De procedure is aangehouden tot begin oktober 2013.

De procedure is tot nader order aangehouden.

Disva / PCR Chessum

Door Disva ingestelde incassoprocedure.

Met PCR Chessum is een schikking getroffen, waarna de procedure is geroyeerd.

1.6 Verzekeringen

De curator heeft tot op heden nog geen volledig inzicht in de lopende verzekeringen. Door de curator zijn vooralsnog geen verzekeringen opgezegd. In het volgende faillissementsverslag zal hiervan opgave worden gedaan.

De curator heeft inmiddels alle lopende verzekeringen beëindigd.

1.7 Huur

De gefailleerde vennootschappen exploiteerden hun onderneming vanaf de volgende locaties:

- *Prunus 12-20 (1424 LD) De Kwakel (Gemeente Uithoorn);*
- *Fraxinus 12-16 (1424 LG) De Kwakel (Gemeente Uithoorn);*
- *Middenweg 48 (1432 DE) Aalsmeer;*
- *Middel Broekweg 41, (2675 KD) Honselersdijk.*

De onderliggende huurovereenkomsten zijn evenwel gesloten tussen enerzijds Ciccolella Real Estate B.V. (niet failliet, 100% dochter van Ciccolella) en anderzijds TVB Aalsmeer B.V. (niet failliet, 51% deelneming van Ciccolella Real Estate B.V.) en TVB Naaldwijk B.V. (niet failliet, 51% deelneming van Ciccolella Real Estate B.V.). Vooralsnog zijn de huurovereenkomsten niet beëindigd. In overleg met het Nederlands Taxatie- en Adviesbureau ('NTAB') is een verkoop- en ontruimingsplan opgesteld.

De gefailleerde vennootschappen huurden containers van een drietal partijen. De containers werden voor het faillissement meegeleverd met de bloembakken aan de transporteurs. De containers bevinden zich bij diverse afnemers verspreid door Europa. De curator heeft de partijen die menen rechthebbende te zijn van de containers gemachtigd hun containers af te halen.

Van het merendeel van voornoemde containers kan niet (eenvoudig) worden vastgesteld wie daarvan de eigenaar is. Voor zover noodzakelijk en gewenst zal de curator bemiddelend optreden.

De huurovereenkomsten tussen enerzijds Ciccolella Real Estate en TVB Aalsmeer B.V. en anderzijds tussen Ciccolella Real Estate en TVB Naaldwijk B.V. zijn inmiddels beëindigd (zie voorts paragraaf 3.18).

1.8 Oorzaak faillissement

Naar de oorzaak van het faillissement wordt nader onderzoek gedaan. Vooralsnog wordt verondersteld dat overcapaciteit in de (deel)markten waarop de betrokken ondernemingen zich bewogen in combinatie met slecht betalende debiteuren een belangrijke oorzaak van het faillissement kan zijn. Directe aanleiding voor het faillissement is het feit dat de bank feitelijk de kredietfaciliteiten heeft opgezegd.

Het nader onderzoek naar de oorzaak of oorzaken van het faillissement wordt meegenomen in het rechtmatigheidsonderzoek (paragraaf 7).

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

<i>Ciccolella:</i>	<i>51</i>
<i>Zurel Flowers:</i>	<i>25</i>

Zurel Logistics:	26
Leliveld Group:	99
Disva:	56
Diskoflora:	23
Flower Plant partners:	7

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Volgens de opgaven in het handelsregister hadden de verschillende vennootschappen de volgende aantallen medewerkers in dienst:

2009: 539
2010: 420
2011: 342

2.3 Datum ontslagaanzegging

20 februari 2013

2.4 Werkzaamheden

Op 28 februari 2013 en 1 maart 2013 hebben vier personeelsbijeenkomsten met UWV Alkmaar plaatsgevonden in De Kwakel.

Op 28 februari 2013 en 5 maart 2013 hebben individuele intakes met UWV Den Haag plaatsgevonden in Honselersdijk.

Een substantieel aantal werknemers heeft inmiddels - al dan niet als gevolg van een doorstart - een nieuwe baan. De curator heeft in alle gevallen ingestemd met een verkorting van de voor de betrokken werknemers geldende opzegtermijnen. De voor werknemers geldende concurrentiebedingen heeft de curator niet gehandhaafd. Relatiebedingen heeft de curator uitsluitend gedeeltelijk gehandhaafd ten aanzien van werknemers die in dienst waren van doorgestarte onderdelen van Ciccolella c.s. Met gedeeltelijke handhaving wordt bedoeld dat slechts wordt opgetreden bij excessieve benadering van relaties van de betrokken vennootschappen door voormalig werknemers.

Een aantal werknemers (met name medewerkers van de afdelingen HR, ICT en Finance) heeft na datum faillissement (gedurende de opzegtermijn) de curator geassisteerd bij de feitelijke afwikkeling van de doorstarts (zie paragraaf 6) en andere zaken. Op 15 maart 2013 zijn de laatste medewerkers - met uitzondering van één medewerker van de afdeling Finance - heengezonden. Deze medewerker zal de curator en de pandhouders de komende periode assisteren bij de inning van de debiteurenportefeuille (zie paragraaf 4). In dit kader is thans op het kantoor van de curator een werkplek voor deze werknemer ingericht.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

Geen van de gefailleerde vennootschappen heeft onroerende zaken in eigendom.

3.2 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Werkzaamheden

Geen.

Bedrijfsmiddelen

3.6 Beschrijving

Bepaalde onderdelen van Ciccolella c.s. zijn doorgestart. In het kader van deze doorstarts zijn reeds bedrijfsmiddelen te gelde gemaakt. Verwezen zij naar paragraaf 6.

In de komende periode wordt per locatie, in overleg met de pandhouders (zie paragraaf 5), een planning opgesteld ter zake van de verkoop van de aanwezige activa.

Inmiddels zijn voormelde bedrijfsmiddelen geveild door BVA Auctions B.V.

Ciccolella is eigenaar van een substantieel aantal containers dat voor het faillissement werd meegeleverd met de bloembakken aan transporteurs. De containers bevinden zich verspreid door Europa. De curator onderzoekt of de betreffende containers kunnen worden verzameld en te gelde worden gemaakt.

Voorts is Ciccolella eigenaar van een aantal displays dat wordt verhuurd aan derden, voornamelijk, tankstations. De curator heeft het merendeel van de displays verkocht aan de betrokken derden en is thans doende met de verkoop van het restant.

De werkzaamheden zijn afgerond.

3.7 Verkoopopbrengst

Zie paragraaf 6.

De opbrengst van de geveilde bedrijfsmiddelen bedraagt, na aftrek van kosten, EUR 788.322,35 netto.

De opbrengst van de tot op heden verkochte displays bedraagt EUR 20.000,-.

3.8 Boedelbijdrage

Zie 3.9 ten aanzien van de geveilde bedrijfsmiddelen.

De boedelbijdragen zijn, mede in verband met de in paragraaf 3.9 genoemde kwestie, nader overeen te komen.

Een boedelbijdrage is thans niet meer aan de orde, aangezien de opbrengst van de bodemzaken door de boedel ten behoeve van de fiscus bij de pandhouder is opgeëist (zie voorts paragraaf 3.9).

3.9 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing.

Over de opbrengst van reeds verkochte bodemzaken alsook de nog te verkopen bodemzaken bestaat evenwel een dispuut met de financiers van Ciccolella c.s. De financiers hebben een pandrecht gevestigd op de inventaris van de gefailleerde vennootschappen (zie paragraaf 5). Op 15 februari 2013, de datum waarop aan Ciccolella c.s. (met uitzondering van Greenfit en Klarak) surseance van betaling is verleend, hebben de financiers een exploit ex artikel 241c Fw doen uitbrengen. De financiers stellen zich op het standpunt dat zij daarmee het bodemvoorrecht van de fiscus ten aanzien van aan de financiers verpande zaken hebben doorkruist. Namens de boedel wordt dit standpunt betwist. Om de verkoop van bedrijfsonderdelen evenwel niet te belemmeren is de opbrengst van de bodemzaken die in het kader van een doorstart zij verkocht op de derdengeldenrekening van het kantoor van de curator betaald.

Aan de Hoge Raad zijn overigens recentelijk prejudiciële vragen gesteld over de vraag of een exploit ex artikel 241c Fw het bodemvoorrecht van de fiscus kan doorkruisen. De curator en de financiers wachten de uitkomst hiervan af.

De Hoge Raad heeft op 13 december 2013 naar aanleiding van de voormelde prejudiciële vraag arrest gewezen (HR 13 december 2013, JOR 2014/58) en, kort gezegd, geoordeeld dat een exploit ex artikel 241c Fw het bodemvoorrecht van de fiscus niet kan doorkruisen. Dit maakt dat de gehele opbrengst van de verkochte bodemzaken na aftrek van de algemene faillissementskosten toekomt aan de fiscus. De boedel heeft de opbrengst van de bodemzaken bij de pandhouder opgeëist.

De werkzaamheden zijn afgerond.

3.10 Werkzaamheden

Verkoop overige bodemzaken in overleg met de financiers door NTAB. De opbrengst daarvan zal – in afwachting van de uitkomst van de hiervoor onder 3.9 vermelde prejudiciële vragen – worden “geparkeerd.”

Afwikkelen verkoop containers en displays.

Geen. De financiële afwikkeling van de verkoop van de bodemzaken is afgerond en de aan Ciccolella c.s. in eigendom toebehorende displays zijn verkocht.

Daarnaast heeft de curator onderzocht of de aan Ciccolella c.s. in eigendom toebehorende containers (die zich verspreid door Europa bevinden) kunnen worden verzameld en verkocht. De curator komt tot de conclusie dat de kosten die de boedel zal moeten maken om deze containers te verzamelen en te verkopen niet zullen opwegen tegen de potentiële opbrengst van de containers. De curator zal in dit kader dan ook geen verdere inspanningen verrichten.

De werkzaamheden zijn afgerond.

Vorraden / Onderhanden werk

3.11 Beschrijving

Bloemen en planten.

3.12 Verkoopopbrengst

Het merendeel van de voorraden zijn in het kader van de doorstart van bepaalde bedrijfsonderdelen verkocht (zie paragraaf 6). Resterende voorraad is, voor zover mogelijk, op datum faillissement verkocht aan derden.

3.13 Boedelbijdrage

Niet van toepassing. De opbrengst van de voorraden komt volledig toe aan de boedel.

3.14 Werkzaamheden

Geen. Niet verkochte voorraad heeft de curator – gelet op de zeer beperkte houdbaarheidsdatum daarvan – doen vernietigen.

Andere Activa

3.15 Beschrijving

a. IE-rechten.

- b. Aandelen in de hiervoor paragraaf 1.1. (kopje: "organisatie") genoemde vennootschappen.

3.16 Verkoopopbrengst

Een aantal IE-rechten zijn in het kader van de doorstart van bepaalde bedrijfsonderdelen verkocht (zie paragraaf 6).

Zie paragraaf 3.18.

3.17 Boedelbijdrage

Nog niet bekend.

Zie paragraaf 3.18.

3.18 Werkzaamheden

Zoals hiervoor in paragraaf 1 reeds aan de orde is gekomen, beschikt de boedel over aandelen in Ciccolella Real Estate. Deze aandelen zijn verpand aan de financiers (zie paragraaf 5). Ciccolella Real Estate houdt 51% van de aandelen in TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V. De aandelen in deze vennootschappen zijn verpand aan FloraHolland B.V. (gelieerd aan FH Vastgoed Holding B.V., de houder van de overige aandelen in TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V.). De bedrijfslocaties van de gefailleerde vennootschappen zijn eigendom van TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V. (zie paragraaf 1.7). Deze onroerende zaken zijn verhypothecerd aan FGH Bank, ING Bank en ABN AMRO Bank. In opdracht van FloraHolland B.V. en in overleg met de boedel heeft Jones Lang een indicatie gegeven van de waarde van de onroerende zaken.

De werkzaamheden van de boedel zullen bestaan uit (toezicht houden op) de waardering van de onroerende zaken en verkoop c.q. executie van de door de boedel gehouden en aan Flora Holland B.V. verpande aandelen in TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V. Daarnaast vindt op regelmatige basis overleg plaats met FloraHolland B.V. over de (instandhouding van) de beveiliging en nutsvoorzieningen van de onroerende zaken alsook over de mogelijkheid van verhuur en verkoop van de onroerende zaken. Een aantal gegadigden heeft zich reeds bij de boedel gemeld. Deze gegadigden zijn doorverwezen naar FloraHolland B.V.

De bestuurders van Sumser Pflanzhandel GmbH onderzoeken op verzoek van de curator de mogelijkheden om de door de boedel in Sumser Pflanzhandel GmbH gehouden aandelen te verkopen.

De rechtspositie van de overige (buitenlandse) dochters van Ciccolella c.s. wordt thans door de curator onderzocht.

De curator en pandhouder hebben doen vaststellen dat de waarde van de aandelen in Ciccolella Real Estate nihil is. Daarbij lopen de schulden van Ciccolella Real Estate op. De curator zal derhalve – in overleg met het bestuur van Ciccolella Real Estate – op korte termijn namens Ciccolella Real Estate eigen aangifte doen van faillissement.

Ciccolella Real Estate is bij vonnis van de Rechtbank Amsterdam d.d. 9 juli 2013 in staat van faillissement verklaard.

In samenspraak met de pandhouder en met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator zijn medewerking verleend aan de inkoop door TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V. van de door Ciccolella Real Estate in deze vennootschappen gehouden aandelen. Als gevolg van deze transactie is FH Vastgoed Holding B.V., de andere aandeelhouder van TVB Aalsmeer B.V. en TVB Naaldwijk B.V., thans enig aandeelhouder van voormelde vennootschappen. De koopsom bedroeg EUR 1,-. Aan de boedel is door FH Vastgoed Holding B.V. een bijdrage betaald van EUR 25.000.

De curator is in overleg met het management van Sumser over de mogelijkheden van een verkoop van de aandelen in Sumser.

Tussen de curator en een derde is een koopovereenkomst gesloten ter zake de aandelen in Sumser. De koopsom bedraagt EUR 20.642,72. Levering van de aandelen heeft nog niet plaatsgevonden.

De koopsom voor de aandelen in Sumser is aan de boedel betaald, waarna levering van de aandelen heeft plaatsgevonden.

De opbrengst van de aandelen is afgedragen aan de pandhouder, zodat de werkzaamheden in dit verband thans zijn afgerond.

Tussen de curator en een derde is een koopovereenkomst gesloten ter zake de intellectuele eigendomsrechten van Zurel Group B.V. De koopsom bedraagt EUR 5.000. Deze koopsom zal, onder vermindering van een boedelbijdrage van EUR 1.500, aan de pandhouder worden afgedragen.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Volgens opgave van het bestuur bedraagt de totale omvang van de debiteurenportefeuille ruim 41 miljoen euro (inclusief intercompany-vorderingen). De debiteurenportefeuille is verpand aan de financiers (zie paragraaf 5). De pandhouders zijn overgegaan tot mededeling van hun pandrecht en incasso van de vorderingen. De curator zal het inningsproces begeleiden en monitoren en de pandhouders, waar nodig, assisteren.

De algemene inkoopvoorwaarden van een groot aantal debiteuren bevatten verpandingsverboden. De curator onderzoekt thans of het pandrecht van de financiers op de betreffende vorderingen als gevolg van deze verpandingsverboden al dan niet rechtsgeldig is.

Een deel van de debiteurenportefeuille, circa tien miljoen euro, bestaat uit vorderingen waarvan de betalingstermijnen substantieel zijn overschreden en welke vorderingen als moeilijk inbaar worden beschouwd ("oude debiteuren"). In overleg met de pandhouders zal de curator de betreffende vorderingen met behulp van een werknemer van Ciccolella c.s. trachten te innen.

4.2 Opbrengst

Nog niet bekend.

Tot op heden bedraagt de opbrengst van de geïncasseerde debiteuren meer dan 15 miljoen euro.

Volgens opgave van de pandhouder bedraagt de opbrengst van de geïncasseerde debiteuren tot op heden EUR 19.715.548,31.

Volgens opgave van de pandhouder bedraagt de opbrengst van de geïncasseerde debiteuren tot op heden EUR 19.863.762,61.

4.3 Boedelbijdrage

De boedel ontvangt een boedelbijdrage ("lumpsum") van EUR 100.000,- alsook 50% van de eventuele van de "oude debiteuren" te incasseren bedragen. Daarnaast zullen de door de boedel te maken kosten voor substantiële en expliciete verzoeken van de pandhouders, bijvoorbeeld procederen in het buitenland, door de pandhouders worden vergoed.

De boedelbijdrage is inmiddels op de faillissementsrekening bijgeschreven.

4.4 Werkzaamheden

Monitoren en begeleiden incasso door pandhouders. Incasso "oude debiteuren."

Overleg vindt plaats met kredietverzekeraar Coface over de verdere incasso van de verzekerde vorderingen.

Afronden onderzoek naar verpandingsverboden, monitoren en begeleiden incasso door pandhouders, incasso "oude debiteuren".

5. Bank/ Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Alle bank- en kredietinstellingen zijn door de curator aangeschreven met het verzoek eventuele rekeningen op naam van de gefailleerde vennootschappen te blokkeren.

Ciccolella c.s. werd gefinancierd door ABN AMRO Bank (rekening-courant) en ABN AMRO Commercial Finance N.V. (factoring). De totale vordering van de financiers bedraagt circa 22 miljoen euro plus rente en kosten.

Het groepsonderdeel Springflower werd gefinancierd door ING Bank N.V. en ING Commercial Finance N.V. De totale vordering van deze financiers op Ciccolella c.s. bedraagt circa 6,5 miljoen plus rente en kosten. Deze vordering houdt verband met een door Ciccolella c.s. van ING Bank overgenomen lening op de Springflower vennootschappen, alsmede een door Ciccolella c.s. aan ING Bank verstrekte hoofdelijkheid onder een aan de Springflower vennootschappen door ING Bank verstrekte werkkapitaalfinanciering.

5.2 Leasecontracten

Ciccolella c.s. heeft ten behoeve van haar werknemers circa 100 leaseauto's geleased van een aantal leasemaatschappijen. De curator heeft op 25 februari 2013 op twee locaties een eerste inlever- en ophaaldag georganiseerd. Thans zijn alle leaseauto's ingeleverd en door de betrokken leasemaatschappijen opgehaald. Van de betrokken leasemaatschappijen wordt een boedelbijdrage verlangd.

5.3 Beschrijving zekerheden

Uit de door ABN AMRO Bank en ABN AMRO Commercial Finance N.V. verschaftte zekerheidsdocumentatie volgt zij ten tijde van de faillissementen over de volgende zekerheden zouden beschikken:

- a. Pandrecht debiteuren*
- b. Pandrecht inventaris (inclusief auto)*
- c. Pandrecht merkrechten*
- d. Pandrecht handelsnaam*
- e. Borgtocht Ciccolella SpA*
- f. Pandrecht BTW teruggaven*
- g. Hypotheek op kassen van Ciccolella SpA in Italië*
- h. Hypotheek grondpositie (bedrijfslocaties Ciccolella c.s.)*
- i. Pandrecht aandelen in Ciccolella Real Estate B.V.*

5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

5.5 Boedelbijdragen

Ten aanzien van debiteuren: zie paragraaf 4.

Ten aanzien van de overige activa: nog niet bekend. Dit is mede afhankelijk van de toepasselijkheid van het bodemvoorrecht.

Ten aanzien van de door Ciccolella Real Estate gehouden aandelen EUR 25.000 (zie paragraaf 3.18). Ten aanzien van de verpande bodemzaken is, gelet op het hiervoor in paragraaf 3.9 vermelde, een boedelbijdrage niet van toepassing.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal leveranciers heeft zich beroepen op een eigendomsvoorbehoud. In overleg met de financiers worden de eigendomsvoorbehouden beoordeeld en de betreffende leveranciers in de gelegenheid gesteld hun eigendommen op te halen. Op elke vestiging zijn in samenwerking met het NTAB ophaaldagen georganiseerd. Van de betreffende crediteuren wordt een boedelbijdrage verlangd. Vrijwel alle eigendomsvoorbehouden zijn inmiddels afgewikkeld.

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen leveranciers beroepen op het recht van reclame.

5.8 Retentierechten

Een aantal transporteurs van Ciccolella c.s. houdt zogenaamde CRM documentatie (bewijs van levering) in retentie. Dit kan complicaties veroorzaken bij de incasso van debiteuren.

5.9 Werkzaamheden

Afwikkeling verkoop verpande zaken, incasso debiteuren, afwikkeling retentierechten.

Inmiddels is de vordering van de factormaatschappij geheel voldaan. De incasso van verpande debiteuren vindt thans plaats ten behoeve van de bank.

Monitoren incasso debiteuren door de pandhouder.

6. Doorstart / Voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie/ zekerheden

Op datum surseance is het onderhanden werk van Ciccolella c.s. afgerond (uitlevering laatste bestellingen) en is de resterende voorraad verkocht. De volgende dag zijn de activiteiten van Ciccolella c.s. formeel gestaakt.

Een aantal werknemers (met name medewerkers van de afdelingen HR, ICT en Finance) heeft na datum faillissement de curator nog een aantal weken geassisteerd bij de feitelijke afwikkeling van de doorstarts (zie paragraaf 2.4) en andere zaken (zoals veiligstellen digitale en fysieke administratie en het voorbereiden van belastingaangiften).

6.2 Financiële vastlegging

De kosten van werknemers die specifieke werkzaamheden hebben verricht voor de doorstartende partijen worden aan de doorstartende partijen doorbelast. Daarnaast betalen de doorstartende partijen een vergoeding voor het gebruik van de locatie en overige faciliteiten.

Doorstart

6.3 Beschrijving

- a. De bedrijfsactiviteiten van Leliveld Group, voor zover deze onder de naam Sierex betrekking hadden op Aldi, zijn overgenomen door P. Jong Export en Groothandel van Bloemen B.V. Koper heeft aan tien werknemers een nieuw arbeidscontract aangeboden.*
- b. De bedrijfsactiviteiten van Disva en Zurel Flowers zijn overgenomen door Florimex International B.V. Koper heeft aan 26 werknemers een nieuw arbeidscontract aangeboden.*

6.4 Verantwoording

P. Jong Export en Groothandel van Bloemen B.V. en Florimex International B.V. zijn de enige partijen die een concrete bieding op bedrijfsonderdelen van Ciccolella c.s. hebben uitgebracht.

6.5 Opbrengst

Transactie met P. Jong Export en Groothandel van Bloemen B.V.

Voorraad:	EUR 160.000
Naam Sierex:	EUR 10.000
Goodwill:	EUR 10.000

Daarnaast vergoeding voor inzet personeel, huisvesting en lease.

Transactie met Florimex International B.V.

Inventaris Disva:	EUR 90.500
Goodwill Disva:	EUR 50.000
Handelsnaam Disva:	EUR 2.000
Goodwill Zurel:	EUR 10.000

Daarnaast vergoeding voor inzet personeel, huisvesting en lease.

6.6 Boedelbijdrage

De opbrengst van de voorraad en goodwill komt toe aan de boedel. De opbrengst van de (handels)namen komt toe aan de pandhouders. Over de opbrengst de inventaris bestaat een dispuut met de pandhouders (zie paragraaf 3.9). De opbrengst van de inventaris is "geparkeerd" op de derdengeldenrekening van het kantoor van de curator.

6.7 Werkzaamheden

Financiële afwikkeling ter zake vergoeding voor inzet personeel, huisvesting en lease.

Lopende overeenkomsten, beveiliging, elektriciteit, telefoonnummers en dergelijke met betrekking tot de voort te zetten ondernemingen zijn in overleg met de doorstarters overgezet dan wel opgezegd.

De werkzaamheden in verband met het voorgaande zijn afgewikkeld.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding van Ciccolella c.s. maakt een ordentelijke indruk.

De curator heeft de belangrijkste fysieke administratie inmiddels onder zich. Limits Consulting B.V. heeft in opdracht van de curator een back-up gemaakt van de digitale administratie van Ciccolella c.s.

De curator heeft het gebruikelijke onderzoek naar de gevoerde administratie grotendeels afgerond. Naar aanleiding daarvan heeft de curator vragen gesteld aan het bestuur en de accountant van de vennootschap. Momenteel is de curator nog in afwachting van antwoorden van de accountant van de vennootschap.

7.2 Depot Jaarrekeningen

De geconsolideerde jaarrekeningen over 2009 zijn zeven dagen te laat gedeponneerd. De geconsolideerde jaarrekeningen over 2010 en 2011 zijn tijdig gedeponneerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring Accountant

2011: geen oordeel accountant

2010: goedgekeurd door accountant

2009: goedgekeurd door accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voorwerp van onderzoek.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Voorwerp van onderzoek.

Zie 7.7.

7.6 Paulianeus handelen

Hiervoor zijn geen aanwijzingen.

Zie 7.7.

7.7 Werkzaamheden

De curator heeft zich vooralsnog niet meer dan een eerste indruk van de administraties, het beleid en de gang van zaken kunnen vormen. De curator neemt goede nota van verklaringen van medewerkers, leveranciers en andere betrokkenen en doet in de komende periode nader onderzoek. In de komende verslagperiode zal de curator een aanvang nemen met het onderzoek naar de feiten die hebben geleid tot het faillissement van Ciccolella c.s. De komende verslagperiode zet de curator het onderzoek naar de rechtmatigheid voort.

Gelet op de stand van de boedel kan de curator vooralsnog geen accountant inschakelen om gedetailleerd onderzoek te verrichten. Dit maakt dat het onderzoek naar rechtmatigheid vooralsnog is opgeschort. De inspanningen van de curator zijn thans gericht op het verkrijgen van liquide middelen door het incasseren van debiteuren. Indien voldoende liquide middelen beschikbaar zijn, zal de curator het onderzoek naar de rechtmatigheid voortzetten.

De boedel beschikt thans over voldoende liquide middelen om het onderzoek naar rechtmatigheid voort te zetten (zie paragraaf 3.9). De curator heeft een accountant ingeschakeld om gedetailleerd onderzoek te verrichten. De curator verwacht in het volgende verslag zijn bevindingen uiteen te kunnen zetten.

De curator heeft in de verslagperiode het grootste gedeelte van de omvangrijke digitale en fysieke administratie van Ciccolella c.s. onderzocht in samenwerking met een accountant. Op basis daarvan heeft de curator een aantal onderwerpen en transacties geselecteerd waarover de (voormalig) bestuurders van Ciccolella zullen worden gehoord, zodat de curator zich een volledig beeld zal kunnen vormen met betrekking tot deze onderwerpen en transacties.

De komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de digitale en fysieke administratie van Ciccolella c.s. afronden. De curator streeft ernaar om tevens de (voormalig) bestuurders van Ciccolella c.s. in de komende verslagperiode te horen (afhankelijk van hun beschikbaarheid). De curator zal voorts een aanvang maken met zijn concept rapport van bevindingen omtrent de oorzaken van het faillissement van Ciccolella c.s.

De curator heeft in de verslagperiode een uitgebreide vragenlijst voorgelegd aan de (voormalig) bestuurders van Ciccolella c.s. De curator heeft daarop een schriftelijke reactie gekregen en een aantal bestuurders daarover gehoord. Naar aanleiding van de verhoren is aanvullende schriftelijke informatie door de (voormalig) bestuurders aan de curator ter beschikking gesteld, welke informatie de curator heeft bestudeerd. Daarin heeft de curator aanleiding gezien om enkele vervolgvragen schriftelijk voor te leggen aan de (voormalig) bestuurders. Momenteel is de curator nog in afwachting van antwoorden op de vervolgvragen. Tevens heeft de curator de accountant van de vennootschap schriftelijke vragen gesteld, waarop nog geen reactie is ontvangen. Ondertussen verwerkt de curator de reeds ontvangen input in het concept rapport van bevindingen omtrent de oorzaken van het faillissement van Ciccolella c.s.

De komende verslagperiode verwacht de curator het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement te kunnen afronden en het concept rapport van bevindingen omtrent de oorzaken van het faillissement te kunnen voorleggen aan de (voormalig) bestuurders voor commentaar.

Opmerking verdient dat Ciccolella S.p.A., tot 14 februari 2013 enig aandeelhouder van Ciccolella (zie paragraaf 1.1.), in staat van faillissement is verklaard. Ciccolella S.p.A. heeft op 13 maart jl. hoger beroep ingesteld tegen het vonnis waarbij zij in staat van faillissement is verklaard.

8. Crediteuren

De curator heeft circa 800 crediteuren aangeschreven met het verzoek om eventuele vorderingen in te dienen. Inmiddels heeft een aantal crediteuren een vordering ingediend. De curator is doende met de registratie en bevestiging hiervan. Naar verwachting zal de curator in het tweede verslag een volledige opgave kunnen doen van de totale schuldenlast.

ABN AMRO Bank ("de Bank") en ABN AMRO Commercial Finance N.V. ("AGF") beschikken over een vordering van gezamenlijk circa 22 miljoen euro plus kosten en rente. De vordering van AGF is inmiddels uit de opbrengst van de verstrekte zekerheden voldaan. De ingediende vordering van de Bank bedraagt EUR 10 mio.

De curator heeft het merendeel van de tot op heden ingediende vorderingen geïnventariseerd en geregistreerd. Hieronder volgt een overzicht van de tot op heden geregistreerde vorderingen.

8.1. Boedelvorderingen

Failliete vennootschap	Schuldeiser	Bedrag EUR
Ciccolella Holding International B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 492.079,93
Flower Plant Partners B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 41.721,23
F.P.P. Services B.V.	Salaris curator	P.M.
Klarak B.V.	Salaris curator	P.M.

Failliete vennootschap	Schuldeiser	Bedrag EUR
FPP Bloemen B.V.	Salaris curator	P.M.
Disva Garden Center Plants B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 251.881,47
FPP Planten B.V.	Salaris curator	P.M.
Sardoflor B.V.	Salaris curator	P.M.
Diskoflora B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 137.664,72
Leliveld Holding Sierteelt B.V.	Salaris curator	P.M.
Leliveld Group B.V.	Salaris curator UWV Essent Energie Verkoop Nederland B.V.	P.M. 690.274,79 9.121,51
Greenfit B.V.	Salaris curator	P.M.
Zurel Group B.V.	Salaris curator	P.M.
Zurel Flowers B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 198.204,26
Zurel Logistics B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 186.655,58
Zurel Plants B.V.	Salaris curator	P.M.
Flora Retail B.V.	Salaris curator	P.M.
Ciccollela Real Estate B.V.	Salaris curator	P.M.

8.2. Pref. vord. van de fiscus

De Ontvanger heeft een ambtshalve aanslag op grond van artikel 29 lid 2 OB opgelegd van tien miljoen euro. De uiteindelijke vordering van de Ontvanger zal mogelijk lager zijn, maar – naar verwachting – nog altijd substantieel.

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Ciccollela Holding International B.V.	Belastingdienst	3.406.208,00
Flower Plant Partners B.V.	Belastingdienst	314.700,00
F.P.P. Services B.V.	Belastingdienst	0,00
Klarak B.V.	Belastingdienst	368,00
FPP Bloemen B.V.	Belastingdienst	0,00
Disva Garden Center Plants B.V.	Belastingdienst	1.064,72
FPP Planten B.V.	Belastingdienst	0,00
Sardoflor B.V.	Belastingdienst	0,00
Diskoflora B.V.	Belastingdienst	0,00
Leliveld Holding Sierteelt B.V.	Belastingdienst	0,00
Leliveld Group B.V.	Belastingdienst	421.000,83
Greenfit B.V.	Belastingdienst	-
Zurel Group B.V.	Belastingdienst	-

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Zurel Flowers B.V.	Belastingdienst	125,00
Zurel Logistics B.V.	Belastingdienst	0,00
Zurel Plants B.V.	Belastingdienst	0,00
Flora Retail B.V.	Belastingdienst	0,00
Ciccollela Real Estate B.V.	Belastingdienst	57.583,00
TOTAAL		4.201.049,55

8.3. Pref. vord. van het UWV

Daarnaast zal naar verwachting door UWV een aanzienlijke vordering worden ingediend vanwege het betaalde loon over de opzegtermijn.

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend. Gelet op het grote aantal werknemers dat bij de verschillende faillissementen is betrokken, verwacht de curator dat de vordering van het UWV aanzienlijk zal zijn.

Het UWV heeft in de volgende faillissementen een preferente vordering ingediend:

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Ciccolella Holding International B.V.	UWV	253.292,26
Flower Plant Partners B.V.	UWV	16.955,96
Disva Garden Center Plants B.V.	UWV	195.042,46
Diskoflora B.V.	UWV	69.527,25
Leliveld Group B.V.	UWV	443.686,61
Zurel Flowers B.V.	UWV	115.359,13
Zurel Logistics B.V.	UWV	89.340,77
TOTAAL		1.183.174,44

8.4. Andere pref. crediteuren

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Ciccolella Holding International B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	20.964,50 Plus PM
Flower Plant Partners B.V.		0,00
F.P.P. Services B.V.		0,00
Klarak B.V.		0,00
FPP Bloemen B.V.		0,00
Disva Garden Center Plants B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	5.557,75 Plus PM
	Regionale Belasting Groep	107,94
FPP Planten B.V.		0,00
Sardoflor B.V.		0,00
Diskoflora B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	PM
Leliveld Holding Sierteelt B.V.		0,00

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Leliveld Group B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	26.348,46
	BP	Plus PM 5.923,70
Greenfit B.V.		-
Zurel Group B.V.		-
Zurel Flowers B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	28.305,09
		Plus PM
Zurel Logistics B.V.	Vorderingen (ex)-werknemers	1.330,28
		Plus PM
Zurel Plants B.V.		0,00
Flora Retail B.V.		0,00
Ciccollela Real Estate B.V.		0,00
TOTAAL		88.429,78

8.5. Aantal concurrente crediteuren

Failliete vennootschap	Aantal
Ciccolella Holding International B.V.	91
Flower Plant Partners B.V.	22
F.P.P. Services B.V.	1
Klarak B.V.	1
FPP Bloemen B.V.	9
Disva Garden Center Plants B.V.	93
FPP Planten B.V.	28
Sardoflor B.V.	2
Diskoflora B.V.	39
Leliveld Holding Sierteelt B.V.	4
Leliveld Group B.V.	165
Greenfit B.V.	-
Zurel Group B.V.	5
Zurel Flowers B.V.	57
Zurel Logistics B.V.	6
Zurel Plants B.V.	1
Flora Retail B.V.	1
Ciccollela Real Estate B.V.	2
TOTAAL	508

8.6. Bedrag concurrente crediteuren

Failliete vennootschap	Bedrag EUR
Ciccolella Holding International B.V.	19.392.250,12
Flower Plant Partners B.V.	6.566.206,74

Failliete vennootschap	Bedrag EUR
F.P.P. Services B.V.	6.500.157,79
Klarak B.V.	378,34
FPP Bloemen B.V.	6.511.208,51
Disva Garden Center Plants B.V.	9.385.008,17
FPP Planten B.V.	7.012.089,16
Sardoflor B.V.	6.500.472,79
Diskoflora B.V.	9.390.371,89
Leliveld Holding Sierteelt B.V.	6.613.994,15
Leliveld Group B.V.	24.426.901,25
Greenfit B.V.	0,00
Zurel Group B.V.	6.715.994,76
Zurel Flowers B.V.	7.714.478,34
Zurel Logistics B.V.	6.534.399,43
Zurel Plants B.V.	6.500.157,79
Flora Retail B.V.	6.500.157,79
Ciccollela Real Estate B.V.	11.018,02
TOTAAL	45.453.471,60

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

8.8 Werkzaamheden

Verder inventariseren en registreren van de crediteuren.

9 Boedelprocedures

Zie 1.5.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog niet bekend.

10.2 Plan van aanpak

De curator zal in de komende periode de verkoop van activa trachten af te ronden. Ook zal de curator zich bezig houden met de incasso van debiteuren, de ontruiming en oplevering van de bedrijfslocaties en de registratie van crediteuren. Voorts zal de curator het onderzoek naar de administratie rechtmatigheid voortzetten.

De komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de incasso van debiteuren, onderzoek naar rechtmatigheid en de procedure tegen Stap voor Stap B.V.

10.3 Indiening volgend verslag

1 oktober 2015.

10.4 Werkzaamheden

Zie paragraaf 10.2.