

Faillissementsverslag

Geconsolideerd
faillissementsverslag no. 14
d.d. 14 november 2018

Gegevens ondernemingen:

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Springflower Holding B.V, statutair gevestigd te Amsterdam, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34154291, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Springflower'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Triangle Software B.V, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34284296, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Triangle'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Walhalla Holding B.V, statutair gevestigd te Amsterdam, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34117244, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Walhalla Holding'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Walhalla Lease B.V, statutair gevestigd te Amsterdam, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34289623, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Walhalla Lease'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SpringCargo B.V, statutair gevestigd te Amsterdam, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34292150, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'SpringCargo'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Hiljo B.V, eveneens handelend onder de namen Nicheflor en Springflower, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34085138, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Hiljo'

- de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Movrie Export B.V, eveneens handelend onder de naam Springflower, statutair gevestigd te Aalsmeer, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34085138, zaakdoende te (1432DE) Aalsmeer, Middenweg 48 (correspondentieadres: Postbus 1294, 1430BG Aalsmeer).

Hierna: 'Movrie'

Faillissementsnummers : F.13.143 t/m F.13.145 en F.13.172 t/m F.13.175.
Data Uitspraken : 18 februari 2013:

Springflower, Triangle en Walhalla Holding

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:

SpringCargo, Walhalla Lease, Hiljo en Movrie.

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

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

- Activiteiten Onderneming :
- Springflower Holding fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij.
 - Triangle Software hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met de ontwikkeling en verkoop (groothandel) van software.
 - Walhalla Holding fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als houdstermaatschappij.
 - Walhalla Lease hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met het beheren en exploiteren van onroerende en roerende zaken in het algemeen, en van inventaris en vervoermiddelen in het bijzonder, daaronder mede begrepen het (ver)huren en leasen van vorenbedoelde zaken.
 - SpringCargo hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met het (bemiddelen bij het) vervoeren van vracht op nationaal- en internationaal niveau met verschillende soorten transportmiddelen, alsmede het op- en overslaan van vrachten (waaronder mede begrepen het opslaan van transitgoederen in douane-depots) en het behandelen casu quo (doen) behandelen van douaneformaliteiten.
 - Hiljo fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten.
 - Movrie Export fungeerde volgens het uittreksel uit het handelsregister als groothandel in bloemen en planten.

Stille bewindvoering en
voorlopige surseance van
betaling

: Bij brief van 1 februari 2013 heeft Ciccolella Holding International B.V. (**Ciccolella**), uiteindelijk aandeelhouder van voormelde vennootschappen, de rechtbank te 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 indien ten aanzien van de onderneming in de toekomst een verzoekschrift tot het verlenen van voorlopige surseance van betaling of tot faillietverklaring wordt ingediend.

De stille bewindvoerder is op 1 februari 2013 met zijn taak begonnen. In de periode 1 februari 2013 tot en met 17 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 zeven hierboven genoemde gefailleerde vennootschappen (**Springflower c.s.**) maakten geen gebruik van de financieringsfaciliteit van Ciccolella en de overige groepsvennootschappen (**Ciccolella c.s.**) en zijn derhalve niet hoofdelijk aansprakelijk voor de totale schuld aan de financiers van Ciccolella c.s. Evenmin maakte Springflower c.s. deel uit van de fiscale eenheid van Ciccolella c.s. Springflower c.s. is derhalve niet meegenomen in de geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen van Ciccolella c.s.

Springflower c.s. vormt evenwel een afzonderlijke fiscale eenheid voor de omzetbelasting. De vordering van de belastingdienst is substantieel. De omvang van de activa van Springflower c.s. is beperkt. Dit in samenhang met

de aanzienlijke vorderingen van de belastingdienst op Springflower c.s. 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 geconsolideerd af te wikkelen.

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	:	2 (zie 2.1 voor een nadere specificatie per vennootschap)
Verslagperiode	:	18 augustus – 13 november 2018
Bestede uren in verslagperiode	:	1,90 uren
Bestede uren in stille bewindvoeringsperiode	:	PM (44,1 uren hebben tevens betrekking op Ciccolella c.s.)
Bestede uren totaal in verslagperiode	:	48,80 uren
Saldo Kas Bank N.V.	:	EUR 3.607,15.
		EUR 7,15

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) G.C. Partecipazioni S. Agrick ARL, 100% dochter van Ciccolella;
- j) P & FS Agric RL, 100% dochter van Ciccolella; en
- k) Sumser Pflanzenhandel GmbH, 50% deelneming van Flower Plant Partners en 50% deelneming van FPP Planten;
- l) Flower Plant Partners B.V., 100% dochter van Ciccolella;
- m) F.P.P. Services B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- n) FPP Bloemen B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- o) Disva Garden Center Plants B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- p) FPP Planten B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- q) Sardoflor B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- r) Diskoflora B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.;
- s) Leliveld Holding Sierteelt B.V., 100% dochter van Ciccolella;
- t) Leliveld Group B.V., 100% dochter Leliveld Holding Sierteelt B.V.;
- u) Flora Retail B.V., 99,9% deelneming van Leliveld Holding Sierteelt B.V. en 0,1% van Ciccolella;
- v) Zurel Group B.V., 100% dochter van Ciccolella;
- w) Zurel Flowers B.V., 100% dochter van Zurel Group B.V.;
- x) Zurel Logistics B.V., 100% dochter van Zurel Group B.V.;
- y) Zurel Plants B.V., 100% dochter van Zurel Group B.V.;
- z) Greenfit B.V., 100% dochter Leliveld Holding Sierteelt B.V.;
- aa) Klarak B.V., 100% dochter van Flower Plant Partners B.V.

De onder l) tot en met aa) genoemde vennootschappen zijn eveneens in staat van faillissement verklaard. Deze vennootschappen worden in dit faillissementsverslag niet behandeld vanwege een afwijkende schuldpositie 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

Kort voor datum faillissement heeft een bestuurswisseling plaatsgevonden en heeft Ciccolella de heer G.S. Peola vervangen als (uiteindelijk) bestuurder van Springflower, Triangle en Walhalla Holding.

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.

Walhalla Holding is enig bestuurder van SpringCargo en Walhalla Lease. Springflower is enig bestuurder van Hiljo en Movrie.

Aandeelhouders

Kort voor datum faillissement is Ciccolella (uiteindelijk) aandeelhouder geworden van de gefailleerde vennootschappen. Daarvoor was Stichting Behoud Continuïteit SF Group enig aandeelhouder van Springflower, Triangle en Walhalla Holding. Walhalla Holding is enig aandeelhouder van SpringCargo en Walhalla Lease. Springflower is enig aandeelhouder van Hiljo en Movrie.

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 omzet van Springflower was volgens de bij de Kamer van Koophandel gedeponeerde winst -en verliesrekening als volgt:

2009:	8.208.000
2010:	3.139.00
2011:	3.748.000

De overige gefailleerde vennootschappen hebben geen winst- en verliesrekeningen gedeponeerd.

1.3 Winst en Verlies

Het netto resultaat van Springflower was volgens de bij de Kamer van Koophandel gedeponeerde winst -en verliesrekening als volgt:

2009:	856.000
2010:	-5.472.000
2011:	-2.976.000

De overige gefailleerde vennootschappen hebben geen winst- en verliesrekeningen gedeponeerd.

1.4 Balanstotaal

Volgens de bij de Kamer van Koophandel gedeponeerde jaarrekeningen zijn de balanstotalen als volgt:

	2009	2010	2011
Walhalla Holding	305.730.000	Niet bekend*	Niet bekend*
Walhalla Lease	3.939.000	3.478.000	1.278.000
SpringCargo	1.097.264	318.855	102.000
Springflower	5.870.000	5.382.000	4.736.000
Hiljo	4.046.000	3.576.000	2.031.000
Movrie	646.000	634.000	560.000
Triangle	2.107.030	1.926.997	515.000

*=jaarrekening niet gedeponeerd.

1.5 Lopende procedures

De curator heeft tot op heden nog geen volledig inzicht in lopende procedures.

Voor zover de curator heeft kunnen nagaan, was op datum faillissement geen sprake van lopende procedures.

1.6 Verzekeringen

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

De curator heeft de bij hem bekend zijnde verzekeringen opgezegd.

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.). Voortsnog zijn de huurovereenkomsten niet beëindigd. In overleg met het Nederlands Taxatie- en Adviesbureau ('NTAB') is een verkoop- en ontruimingsplan opgesteld.

1.8 Oorzaak faillissement

Naar de oorzaak van het faillissement wordt nader onderzoek gedaan. Voortsnog 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 financiers van de hiervoor onder randnummer 1 sub I) tot en met aa) genoemde vennootschappen feitelijk de aan deze vennootschappen verstrekte kredietfaciliteiten heeft opgezegd met het faillissement van deze vennootschappen als gevolg. De positie van de gefailleerde vennootschappen (waar dit verslag betrekking op heeft) werd hierdoor onhoudbaar.

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

Walhalla Holding: 0
 Walhalla Lease: 0
 Springflower: 0
 Triangle: 0
 SpringCargo: 0
 Hiljo: 1
 Movrie: 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

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

	2009	2010	2011
Walhalla Holding	0	0	0
Walhalla Lease	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd
SpringCargo	4	4	4
Springflower	6	6	9
Hiljo	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd
Movrie	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd	Niet gepubliceerd
Triangle	4	4	4

2.3 Datum ontslagaanzegging

28 februari 2013

2.4 Werkzaamheden

De twee werknemers hebben inmiddels - al dan niet als gevolg van een doorstart - een nieuwe baan. De curator heeft ingestemd met een verkorting van de voor de betrokken werknemers geldende opzegtermijnen. De voor werknemers geldende concurrentie- en relatiebedingen heeft de curator niet gehandhaafd.

De werkzaamheden zijn afgerond.

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

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

3.7 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.8 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.9 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

3.10 Werkzaamheden

Geen.

Vorraden / Onderhanden werk

3.11 Beschrijving

Er is geen voorraad aangetroffen.

3.12 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Werkzaamheden

Geen.

Andere Activa

3.15 Beschrijving

Domeinnamen.

3.16 Verkoopopbrengst

Nog niet bekend.

3.17 Boedelbijdrage

Nog niet bekend.

3.18 Werkzaamheden

De domeinnamen zullen worden geveild.

De curator ziet af van een veiling, omdat de verwachte opbrengst niet zal opwegen tegen de kosten.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Circa 1,3 miljoen euro.

4.2 Opbrengst

Nog niet bekend.

4.3 Boedelbijdrage

Met de pandhouder (zie paragraaf 5.3) is een boedelbijdrage van 15% overeengekomen.

4.4 Werkzaamheden

Incasso debiteuren. De debiteurenportefeuille is van zeer slechte kwaliteit. Het merendeel van de debiteuren is failliet. Naar verwachting zal slechts een bedrag van circa EUR 16.000,- kunnen worden geïncasseerd.

Voortzetting incasso debiteurenportefeuille. Tot op heden is de pandhouder er met behulp van de boedel in geslaagd een bedrag van EUR 142.680,10 te incasseren. De verwachting is dat de komende periode nog een bedrag van EUR 68.836 kan worden geïncasseerd.

Tot op heden is de pandhouder er met behulp van de boedel in geslaagd een bedrag van EUR 161.066,17 te incasseren.

Tot op heden is de pandhouder er met behulp van de boedel in geslaagd een bedrag van EUR 163.213,17 te incasseren.

Tot op heden is de pandhouder er met behulp van de boedel in geslaagd een bedrag van EUR 181.493,54 te incasseren. De pandhouder heeft zijn incasso-werkzaamheden geëindigd.

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.

De financiers van Springflower c.s. zijn ING Bank en ING Commercial Finance. De financiers hebben een vordering van circa 6 miljoen euro ingediend.

5.2 Leasecontracten

Springflower c.s. heeft ten behoeve van haar twee werknemers 2 leaseauto's geleased van een tweetal leasemaatschappijen. Thans zijn de leaseauto's op verzoek van de curator ingeleverd en door de betrokken leasemaatschappijen opgehaald. Van de betrokken leasemaatschappijen wordt een boedelbijdrage verlangd.

5.3 Beschrijving zekerheden

ING Commercial Finance beschikt over een pandrecht op de debiteuren van Springflower c.s.

5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

5.5 Boedelbijdragen

Zie paragraaf 4.3.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden zijn geen eigendomsvoorbehouden ingeroepen.

5.7 Reclamerechten

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

5.8 Retentierechten

Tot op heden zijn geen retentierechten ingeroepen.

5.9 Werkzaamheden

Incasso debiteuren.

6. Doorstart / Voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie/ zekerheden

Niet van toepassing.

6.2 Financiële vastlegging

Niet van toepassing.

Doorstart

6.3 Beschrijving

Niet van toepassing.

6.4 Verantwoording

Niet van toepassing.

6.5 Opbrengst

Niet van toepassing.

6.6 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.7 Werkzaamheden

Geen.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding 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.

De curator verricht het gebruikelijke onderzoek naar de gevoerde administratie.

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.

Zie paragraaf 7.7.

7.2 Depot Jaarrekeningen

De deponeringsdata van de jaarrekeningen zijn als volgt:

	2009	2010	2011
Walhalla Holding	13-4-2011	Niet gedeponeerd	1-2-2013
Walhalla Lease	28-1-2011	17-2-2012	1-2-2013
SpringCargo	28-1-2011	17-2-2012	1-2-2013
Springflower Holding	28-1-2011	2-4-2012	4-2-2013
Hiljo	28-1-2011	17-2-2012	1-2-2013
Movrie Export	28-1-2011	17-2-2012	1-2-2013
Triangle Software	28-1-2011	17-2-2012	1-2-2013

7.3 Goedkeuringsverklaring Accountant

Uitsluitend de jaarrekeningen van Springflower of boekjaren 2009 en 2010 zouden zijn goedgekeurd door een accountant.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voorwerp van onderzoek.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Voorwerp van onderzoek.

Zie 7.7.

7.6 Paulianeus handelen

Voorwerp van onderzoek.

Hiervoor zijn geen aanwijzingen.

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 de Springflower c.s.

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.

In het kader van het onderzoek naar rechtmatigheid in de faillissementen van Ciccolella c.s. zal de curator tevens onderzoek doen naar de oorzaken van de faillissementen van Springflower c.s. De boedel Ciccolella c.s. beschikt thans over voldoende liquide middelen om het onderzoek naar rechtmatigheid voort te zetten. 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.

De curator heeft in de achterliggende verslagperiode het eerste concept van het rapport van bevindingen omtrent de oorzaken van het faillissement van Ciccolella c.s. afgerond en deze integraal voorgelegd aan het bestuur voor commentaar. In de komende verslagperiode zal de curator het eventuele commentaar op het rapport verwerken en een tweede versie daarvan voorleggen aan het bestuur, zo daar aanleiding toe bestaat.

De curator heeft zijn rapport van bevindingen omtrent de oorzaken van het faillissement van Ciccolella c.s. (met daarin verwerkt het commentaar van het bestuur) op 24 december 2015 bij de rechter-commissaris ter inzage gelegd voor belangstellenden. Daarnaast is het rapport te raadplegen op de website van Boekel N.V.:

http://www.boekel.com/media/1352812/rapport_van_bevindingen_faillissement_ciccolella_24122015.pdf/ en kan het rapport kosteloos bij de curator worden opgevraagd. De algehele conclusie van het rapport is als volgt.

De oorzaak van het faillissement schrijft de curator toe aan het feit dat de Ciccolella Groep als geheel vanaf de vorming in 2008 tot datum van het faillissement een te zwakke financiële positie heeft gekend. Hierdoor is zij nimmer in staat geweest om haar operationele activiteiten zelfstandig (stand alone) te kunnen financieren en was zij voor haar voortbestaan ieder jaar afhankelijk van additionele middelen van haar aandeelhouder, de bank en handelscrediteuren. Met name doordat de aandeelhouder en de bank lange tijd bereid waren om additionele financiële steun te verlenen, werd steeds uitstel van executie bewerkstelligd. Daaraan kwam echter een einde doordat met name de aandeelhouder de Ciccolella Groep eind 2012 niet meer kon of wilde ondersteunen, waardoor de bank zich uiteindelijk ook heeft teruggetrokken.

Het bestuur is zich in ieder geval vanaf 2010 volledig bewust geweest van de zwakke vermogenspositie van de Ciccolella Groep en de 'zwakke plekken' (waaronder de lage marge, de liquiditeitskrapte en de samenstelling van de debiteurenportefeuille) goed kende en benoemde, maar onvoldoende en onjuiste maatregelen heeft genomen om verbetering te realiseren. Op één genomen maatregel na, te weten de afstoting van de verlieslatende UK activiteiten in 2011, geldt dat de belangrijkste maatregelen die het bestuur heeft genomen vanaf 2010 in overwegende mate waren gericht op het realiseren van niet-autonome groei door (risicovolle) acquisities. Volgens de curator had het bestuur redelijkerwijs dienen te onderkennen dat het afstoten van verlieslatende onderdelen te verkiezen was boven groei door middel van overnames van relatief zwakke partijen.

De curator acht in het bijzonder de overname van de Springflower vennootschappen onverantwoord, gelet op de vooraf reedsesignaleerde grote risico's ten aanzien van het behoud van de bij Springflower in dienst zijnde verkopers en het behoud 'hun' omzet na de overname, welke risico's zich al snel materialiseerden en tot gevolg hadden dat de Ciccolella Groep er een nieuwe 'bleeder' (oftewel: groep van vennootschappen met een nadelige invloed op de vermogens- en liquiditeitspositie van de Ciccolella Groep) bij had gekregen.

Tenslotte stelt de curator vast dat de termijn waarop debiteuren de Ciccolella Groep betaalden veel te lang was voor de Ciccolella Groep om aan haar eigen verplichtingen te kunnen blijven voldoen. Gelet op het feit dat deze situatie reeds vanaf de vorming van de Ciccolella Groep bestond en het bestuur zich volledig bewust hiervan was, had van het bestuur mogen worden verwacht dat zij eerder ingrijpende maatregelen zou hebben genomen om de 'kwaliteit' van de omzet (debiteurenportefeuille) te verbeteren in plaats van de kwantiteit van de omzet.

De curator beraadt zich over het nemen van rechtsmaatregelen tegen het bestuur van de Ciccolella Groep.

De curator zal op korte termijn de rechter-commissaris machtiging vragen als bedoeld in artikel 68 lid 2 Faillissementswet.

Een conceptdagvaarding is opgesteld en zal onder de aandacht van het bestuur worden gebracht.

De conceptdagvaarding is in september/oktober 2017 onder de aandacht van de (voormalig) bestuurders waartegen deze zich richt gebracht, waarbij de curator eventuele schikkingsmogelijkheden heeft getoetst. Aangezien de bestuurdersaansprakelijkheid van de hand wijzen en geen bereidheid en/of mogelijkheid tot schikking zien, bereidt de curator thans zijn verzoek tot machtiging aan de rechter-commissaris als bedoeld in artikel 68 lid 2 Faillissementswet voor.

In het kader van zijn verzoek tot machtiging aan de rechter-commissaris als bedoeld in artikel 68 lid 2 Faillissementswet heeft de curator een verhaalsonderzoek naar de betreffende bestuurders laten uitvoeren. De curator beraadt zich thans over de uitkomst daarvan.

De curator heeft de machtiging zoals bedoeld in artikel 68 lid 2 Faillissementswet om een procedure tegen (voormalige) bestuurders te starten inmiddels verkregen en de relevante bestuurders gedagvaard om op 26 september 2018 te verschijnen voor de rechtbank Amsterdam.

De procedure tegen de relevante bestuurders loopt. In die procedure is één gedaagde bestuurder niet verschenen. De andere gedaagde bestuurder is wel verschenen en dient voor antwoord te concluderen tegen de roldatum van 21 november 2018.

8. Crediteuren

De curator heeft alle bij haar bekende 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.

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

8.1. Boedelvorderingen

Failliete vennootschap	Schuldeiser	Bedrag EUR
Springflower Holding B.V.	Salaris curator	P.M.
Triangle Software B.V.	Salaris curator	P.M.
Walhalla Holding B.V.	Salaris curator	P.M.
Walhalla Lease B.V.	Salaris curator	P.M.
SpringCargo B.V.	Salaris curator	P.M.
Hiljo B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 2.896,73
Movrie Export B.V.	Salaris curator UWV	P.M. 4.102,39

8.2. Pref. vord. van de fiscus

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Springflower Holding B.V.	Belastingdienst	186.312,00
Triangle Software B.V.	Belastingdienst	32.639,00
Walhalla Holding B.V.	Belastingdienst	-
Walhalla Lease B.V.	Belastingdienst	-
SpringCargo B.V.	Belastingdienst	8.120,00
Hiljo B.V.		142.054,00
Movrie Export B.V.		43.467,00
TOTAAL		412.592,00

8.3. Pref. vord. van het UWV

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Hiljo B.V.	loonvordering	6.727,18
Movrie Export B.V.	loonvordering	7.953,59
TOTAAL		14.680,77

8.4. Andere pref. crediteuren

Failliete vennootschap	Schuldeiser/soort vordering	Bedrag EUR
Springflower Holding B.V.		-
Triangle Software B.V.		-
Walhalla Holding B.V.		-
Walhalla Lease B.V.		-
SpringCargo B.V.		-
Hiljo B.V.		-
Movrie Export B.V.		-
TOTAAL		

8.5. Aantal concurrente crediteuren

Failliete vennootschap	Aantal
Springflower Holding B.V.	20
Triangle Software B.V.	3
Walhalla Holding B.V.	1
Walhalla Lease B.V.	-
SpringCargo B.V.	3
Hiljo B.V.	7
Movrie Export B.V.	4
TOTAAL	37

8.6. Bedrag concurrente crediteuren

Failliete vennootschap	Bedrag EUR
Springflower Holding B.V.	6.783.196,00
Triangle Software B.V.	6.500.950,86
Walhalla Holding B.V.	6.500.157,79

Failliete vennootschap	Bedrag EUR
Walhalla Lease B.V.	-
SpringCargo B.V.	6.437,71
Hiljo B.V.	135.918,01
Movrie Export B.V.	11.703,16
TOTAAL	19.835.806,53

8.1 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

8.2 Werkzaamheden

Verder inventariseren en registreren van de crediteuren.

9. Boedelprocedures

Vooralsnog geen.

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 een begin worden gemaakt met de beoordeling van de rechtmatigheid.

De komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de incasso van debiteuren en onderzoek naar rechtmatigheid.

De komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de afronding van het onderzoek naar rechtmatigheid.

De komende verslagperiode zal de curator zich beraden over het nemen van rechtsmaatregelen tegen het bestuur van de Ciccolella Groep.

Afwikkeling aansprakelijkheid bestuur.

De komende verslagperiode zal de curator in overleg treden over de afwikkeling van de bestuurdersaansprakelijkheid.

De komende verslagperiode zal de curator zich verder bezighouden met de afronding van het verzoek tot machtiging aan de rechter-commissaris om een procedure in te stellen jegens bestuurders.

De komende verslagperiode zal de procedure tegen (voormalige) bestuurders voor de rechtbank Amsterdam (zie hiervoor onder 7.7) worden voortgezet.

De komende verslagperiode zal de procedure tegen (voormalige) bestuurders voor de rechtbank Amsterdam (zie hiervoor onder 7.7) worden voortgezet.

10.3 Indiening volgend verslag

14 februari 2019.

10.4 Werkzaamheden

Zie paragraaf 10.2.