

**OPENBAAR VERSLAG EX ARTIKEL 73 A FAILLISEMENTSWET
IN HET FAILLISEMENT VAN**

HBC NETHERLANDS B.V.

OPENBAAR VERSLAG**73 a Fw**

In het faillissement van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid:

HBC Netherlands B.V.,
h.o.d.n. Hudson's Bay,

gevestigd te (1181 ZE) Amstelveen aan Buitenplein 101, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 65970411, hierna verder te noemen: "HBC Netherlands B.V."

met nevenvestiging te (1012 KK) Amsterdam, Rokin 17, 21, 49, Nes 42;
met nevenvestiging te (1012 XJ) Amsterdam, Kalverstraat 212-220;
met nevenvestiging te (2311 ED) Leiden, Aalmarkt 22;
met nevenvestiging te (1315 VL) Almere, Citadel 16 1C;
met nevenvestiging te (2511 BJ) Den Haag, Grote Marktstraat 48;
met nevenvestiging te (3011 PM) Rotterdam, Hoogstraat 185;
met nevenvestiging te (4811 WT) Breda, Karrestraat 8;
met nevenvestiging te (6211 CT) Maastricht, Grote Straat 5;
met nevenvestiging te (8011 TM) Zwolle, Nieuwstraat 51;
met nevenvestiging te (5211 JT) 's Hertogenbosch, Pensmarkt 8, Schapenmarkt 2-4;
met nevenvestiging te (5038 AB) Tilburg, Heuvelstraat 33,
met nevenvestiging te (2011 SR) Haarlem, Grote Houtstraat 70,
met nevenvestiging te (7511 HN) Enschede, H.J. van Heekplein 85,
met nevenvestiging te (3811 LA) Amersfoort, Utrechtsestraat 27, St. Jorisplein 24;
met nevenvestiging te (3511 LC) Utrecht, Rijnkade 5,

Faillissementsnummer:	C/13/19/412 F
Datum uitspraak faillissement:	31 december 2019
Verslagnummer faillissement:	04
Datum verslag:	12 november 2020
Rechters-commissarissen:	mr. A.E. de Vos en mr. K.M. van Hassel
Curatoren:	mr. E.P. Pandelitschka en mr. S.D. van de Kant
Activiteiten:	Het exploiteren van Hudson's Bay warenhuizen
Omzetgegevens:	2017: € 37.686.809
	2018: € 145.843.225

	2019: € 179.699,715
Personeel:	1.046
Verslagperiode faillissement:	8 augustus t/m 8 november 2020
Bestede uren in de verslagperiode:	429,6 uur
Bestede uren totaal:	2.464,1 uur
Saldo faillissementsrekening	
Per 9 november 2020:	€ 17.689.273,46

Inhoudsopgave van dit openbaar verslag:

I. Algemene informatie:

1. Opmerkingen vooraf
2. Omzetting van surseance van betaling naar faillissement
3. Algemene informatie voor crediteuren
4. Communicatie

II. Verslaglegging conform Recofa

Dit openbaar verslag bouwt voort op voorgaande openbare verslagen. Voor een compleet beeld en een goed begrip van gehanteerde definities wordt daarom aanbevolen om kennis te nemen van voorgaande openbare verslagen. Waar wenselijk en/of nuttig hebben curatoren de informatie uit de eerste verslagen (over de surseance en faillissement) laten staan. De aanvullingen van dit verslag zijn *cursief* weergegeven.

I. Algemene informatie

1. Opmerkingen vooraf

Dit vierde openbare verslag heeft betrekking op het handelen van de curatoren in het faillissement vanaf 8 augustus 2020 tot en met 8 november 2020. Voor de achtergrond van de surseance en de eerste maanden van het faillissement verwijzen curatoren naar het verslag over de surseance- c.q. de eerste drie openbare verslagen tot deze verslagperiode.

De curatoren wijzen erop dat een deel van de informatie afkomstig is van derden en in dit stadium de informatie nog niet compleet is dan wel door de curatoren uitputtend is gecontroleerd. De curatoren hebben nog niet alle opgenomen informatie kunnen verifiëren. Het is niet uitgesloten dat verder onderzoek nieuwe of andere informatie

oplevert waardoor informatie achteraf bijgesteld moet worden. Dat zal dan in de volgende openbare verslagen gebeuren.

Dit openbaar verslag is geen jaarrekening of prospectus. Schuldeisers kunnen aan dit verslag geen rechten ontlelen.

De verslagen worden gepubliceerd op www.rechtspraak.nl alsmede op de website van Certa Advocaten (www.certa.nl) en Wieringa Advocaten (www.wieringa.nl).

2. De surseance van betaling en omzetting naar faillissement

Op 28 november 2019 heeft Rechtbank Amsterdam aan HBC Netherlands B.V. surseance van betaling verleend. Onder gelijktijdige intrekking van de surseance heeft de Rechtbank Amsterdam bij vonnis van 31 december 2019 het faillissement van de vennootschap uitgesproken onder handhaving van de afkoelingsperiode (art. 63a Faillissementswet). Mr E.P. Pandelitschka en mr. S.D. van de Kant zijn benoemd tot curator en mr. A.E. de Vos en mr. K.M. van Hassel tot rechter-commissaris.

3. Algemene informatie voor crediteuren

Namens curatoren zijn de bekende schuldeisers van HBC Netherlands B.V. aangeschreven en gevraagd om hun vorderingen bij de curatoren in te dienen via crediteuren@hudsonsbay.nl

4. Communicatie

Hoewel het faillissement de nodige publicitaire aandacht heeft getrokken hebben de bewindvoerders/curatoren er - in verband met het voortzetten van de orderly winddown (daarover hieronder meer) - bewust voor gekozen publicitair niet actief via persberichten met de diverse stakeholders te communiceren, maar zoveel als mogelijk rechtstreeks te communiceren met de vakbonden, OR, medewerkers, leveranciers en (andere) crediteuren.

II. Verslaglegging conform Recofa

1. INVENTARISATIE

1.1. Directie en organisatie

HBC Netherlands B.V. is opgericht op 4 mei 2016 en verricht activiteiten die verband houden met de exploitatie van (laatstelijk) vijftien Nederlandse vestigingen van oorspronkelijk Canadese warenhuis 'Hudson's Bay'.

Op datum surseance bestaat het bestuur van HBC Netherlands B.V. uit de heren F. Gröber (bestuurder A), E. Boer (bestuurder B) en J. van der Steen (bestuurder B). Een

bestuurder A en B zijn gezamenlijk bevoegd het bestuur te vertegenwoordigen. Er is geen raad van commissarissen.

Per surseancedatum worden alle aandelen in HBC Netherlands B.V. gehouden door de Luxemburgse vennootschap HBC Europe S.à.r.l. ("HBC Europe"). De Canadese vennootschap Hudson's Bay Company ("HBC Company") houdt sinds 1 oktober 2019 alle aandelen in HBC Europe en is daarmee indirect enig aandeelhouder van HBC Netherlands B.V.

Vanaf haar oprichting in 2016 is HBC Netherlands B.V. volledig afhankelijk geweest van financiering door haar enige (indirect) aandeelhouder HBC Company (via HBC Europe). De financiering geschiedde initieel in de vorm van kapitaalstortingen en leningen vanuit het concern aan HBC Netherlands B.V. Begin 2018 is de alsdan bestaande lening van € 33 miljoen geconverteerd in kapitaal. Daarna zijn nieuwe leningen verstrekt. De schuld van HBC Netherlands B.V. uit hoofde van de leningen beloopt ultimo 2018 € 74 miljoen. Op 1 december 2018 verkoopt HBC Company 50,01% van haar indirecte belang in HBC Netherlands B.V. aan de Oostenrijkse vennootschap SIGNA Retail GmbH ("Signa"). Onderdeel van deze transactie was dat de schuld van ruim € 74 miljoen aan het concern werd afgelost/omgezet in aandelenkapitaal. Naar curatoren begrijpen was het bestuur van HBC Netherlands B.V. niet betrokken bij deze transactie. Vanaf dat moment is European Department Store Holding S.à.r.l. in Luxemburg ("EDSH") 100% aandeelhouder in HBC Netherlands B.V.. De aandelen in EDSH worden voor 50,01% gehouden door Signa en voor 49,99 door HBC Company. Ook na deze transactie blijft HBC Netherlands B.V. volledig afhankelijk van financiering door haar (nu beide) aandeelhouders. Financiering van HBC Netherlands B.V. geschiedt nu door middel van kapitaalstortingen. In juni 2019 maken Signa en HBC Company bekend dat het indirect door Signa gehouden belang van 50,01% in HBC Netherlands B.V. terug aan HBC Company zal worden verkocht als onderdeel van een veel grotere transactie. HBC Netherlands B.V. is niet bekend met deze transactie-documentatie. De transactie zou zijn afgerond op 1 oktober 2019.

Uit de boekhouding van HBC Netherlands B.V. volgt dat Signa en HBC Company en/of hun groepsvennootschappen in totaal meer dan € 340 miljoen in HBC Netherlands B.V. hebben geïnvesteerd. Daarnaast is er door verhuurders in totaal circa € 176 miljoen aan investeringsbijdragen beschikbaar gesteld welke bedragen HBC Netherlands B.V. via de huurbetalingen in termijnen zou terugbetalen.

Op 1 april 2020 heeft het warenhuisconcern Galeria Karstadt Kaufhof uitstel van betaling aangevraagd bij de rechtbank Essen. Sinds 2019 jaar is het concern in zijn geheel in bezit van de Signa Group. Dit heeft de communicatie ten aanzien van

administratieve afwikkeling van de zaken niet vereenvoudigd, temeer nu voorheen een groot gedeelte van de administratieve zaken in Duitsland werden verzorgd.

Waar nodig en mogelijk zijn de verbindingen met de administratieve afdelingen van het warenhuisconcern Galeria Karstadt Kaufhof afgewikkeld. Voorzover curatoren kunnen overzien spelen thans nog enkele vraagposten.

Voor zover curatoren thans kunnen overzien lijken de resterende vraagposten te zijn opgelost.

1.2. *Winst en verlies*

2017: € -/- 28.623.372;

2018: € -/- 81.446.208;

2019: € -/- 73.761.768 (tot 28 november).

1.3. *Balanstotaal*

2018: € 320.498.213;

2019: € 61.374.740 (tot en met 30 november).

1.4. *Lopende procedures*

Unibail-Rodamco Nederland Winkels B.V. ('Unibail')

Op 31 juli 2019 heeft Unibail HBC Netherlands B.V. gedagvaard voor de rechtbank Amsterdam, waarbij zij een bedrag vordert van uiteindelijk € 3.510.509,= (exclusief btw), welk bedrag door HBC Netherlands B.V. is verrekend met huurbetalingen in verband met de niet door Unibail betaalde investeringsbijdrage ter hoogte van dit bedrag. Naast HBC Netherlands B.V. is tevens HBC Company te Canada gedagvaard op grond van door haar afgegeven garantie. Door het faillissement van HBC Netherlands B.V. is deze procedure ten aanzien van haar geschorst, maar heeft de comparitie op 10 januari jl. wel plaatsgevonden tussen Unibail en HBC Company.

Bij vonnis van 21 april 2020 heeft de rechtbank Amsterdam HBC Company veroordeeld tot betaling aan Unibail van € 3.016.559,19 aan huurachterstand tot en met juli 2019, € 136.254,38 per maand als basishuur voor de periode juli 2019 tot en met december 2019 (onder aftrek van de wel hervatte huurbetalingen), € 24.965,- als investeringsafhankelijke huur over augustus 2019, € 25.574 als investeringsafhankelijke huur over de periode september tot en met december 2019 alsook in de proceskosten van € 3.935,83.

HBC Company (thans Hudson's Bay Company, ULC) is van het vonnis van de rechtbank in hoger beroep gegaan.

Voor wat betreft HBC Netherlands B.V. zal de procedure met Unibail in renvoi worden voortgezet, zie 8.0 en verder.

CBRE Maastricht en CBRE Den Haag - Zie eerdere verslagen

CBRE Maastricht en Den Haag hebben HBC Netherlands B.V. gedagvaard voor de rechtbank Den Haag en daarbij I) gevorderd dat HBC Netherlands B.V. haar winkels ook na 31 december 2019 dient te exploiteren conform de Hudson's Bay formule tot en met 31 maart 2022, respectievelijk 31 juli 2022 op verbeurte van een dwangsom van € 100.000,= per dag met een maximum van € 50.000.000,=; II) alle aankondigingen dat HBC Netherlands B.V. haar bedrijfsactiviteiten zou staken binnen 48 uur na het vonnis zou moeten rectificeren op verbeurte van een dwangsom van € 50.000,= per dag met een maximum van € 2.000.000,=, alsmede III) dat telkens wanneer HBC Netherlands B.V. berichten openbaar wenst te maken ten aanzien van de huurobjecten eerst met hen dient te communiceren op verbeurte van een dwangsom van € 50.000,= per keer met een maximum van € 1.000.000,=. Op 26 november 2019 heeft de rechtbank deze vorderingen van CBRE afgewezen. CBRE is niet in hoger beroep gegaan.

Kroonenberg B.V. en Kalverpassage B.V. - Zie eerdere verslagen

Deze vennootschappen hebben soortgelijke vorderingen ingesteld als hierboven door CBRE, maar bij de rechtbank Amsterdam. De vorderingen van Kroonenberg en Kalverpassage zijn wel toegewezen door de rechtbank Amsterdam bij vonnis van 5 november 2019. Deze vonnissen zijn op of omstreeks 12 november 2019 door Kroonenberg en Kalverpassage betekend aan HBC Netherlands B.V. HBC Netherlands B.V. is van deze vonnissen in hoger beroep gekomen, maar bij uitspraak van 26 november 2019 heeft het Gerechtshof Amsterdam de vonnissen bekrachtigd.

1.5. Verzekeringen

Er zijn gebruikelijke verzekeringen afgesloten, die door de curatoren worden onderzocht. Waar mogelijk zijn deze verzekeringen per oplevering van de gehuurde warenhuizen opgezegd dan wel zijn deze - meistens in overleg met de verzekeraar - reeds wegens het faillissement per faillissementsdatum geroyeerd.

1.6. Huur

Huur

- 1.6.1. HBC Netherlands B.V. huurt bedrijfsruimten ten behoeve van de warenhuizen te Almere, Amersfoort (2 panden), Amstelveen, Amsterdam Kalvertoren, Amsterdam Meathall, Amsterdam Rokin (3 panden), Breda, Den Bosch (2 panden), Den Haag, Enschede, Haarlem, Leiden, Maastricht, Rotterdam, Tilburg, Utrecht, Zwolle en een distributiecentrum in Mijdrecht.

De totale huurlast beliep meer dan € 4,7 miljoen (inclusief btw) op maandbasis. De huur is tot en met februari 2020 (einde opzeggingstermijn) voldaan. Het bestuur en de bewindvoerders hebben op 29 november 2019 de huurovereenkomsten ex artikel 238 Faillissementswet zijn opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden.

De vestiging van HBC Netherlands B.V. in Utrecht is per 31 december 2019 aan de verhuurder opgeleverd.

De huurovereenkomsten op basis waarvan HBC Netherlands B.V. haar winkelpanden huurde, bevatten in alle gevallen een aan de verhuurder afgegeven garantie van HBC Company voor betalingsverplichtingen van HBC Netherlands B.V. onder de huurovereenkomst. In enkele gevallen geldt in aanvulling op deze garantie een - door bankgaranties gedekte - aanvullende garantie van HBC Company. Voorshands lijkt het totale beloop van de door HBC Company afgegeven garanties op te lopen tot een bedrag van circa € 280 miljoen.

In de achterliggende verslagperiode zijn alle huurpanden ontruimd en opgeleverd. Dit was een vrij aanzienlijke logistieke klus waarbij curatoren diverse externe partijen hebben moeten inhuren. Alle gehuurde locaties zijn op tijd opgeleverd. Met de meeste verhuurders / beheerders zijn werkbare afspraken gemaakt.

Onderhuur

- 1.6.2. HBC Netherlands B.V. onderverhuurt bedrijfsruimte aan diverse partijen. Ook deze onderhuurovereenkomsten zijn opgezegd.

Deze onderhuren betreffen op 11 locaties een vestiging van La Place Food, op 2 locaties een vestiging van Topshop, op twee andere locaties een vestiging van Saks Fifth Avenue OFF 5th en op 1 locatie een restaurant van Ron Blaauw.

Voorafgaand aan en soms gelijktijdig met de ontruiming en oplevering van de warenhuizen zijn ook de 16 onderhuurders en honderden shop-in-shops ontruimd en opgeleverd.

1.7. Oorzaak faillissement

Op basis van de eerste gesprekken met betrokkenen is de volgende, heel voorlopige analyse gebaseerd.

Ondanks de goede bedoelingen zijn de Hudsons' Bay warenhuizen van HBC Netherlands B.V. niet voldoende van de grond gekomen. Hoewel in de media daarover

verschillende theorieën de ronde doen, is het voor curatoren nog te vroeg om met analyse van de redenen en/of oorzaken te komen.

Wel merken curatoren op dat uit de administratie blijkt dat het bestuur van HBC Netherlands B.V. in het voorjaar van 2019 nog is gevraagd een strategie uit te werken gebaseerd op integratie en synergie waarbij HBC Netherlands B.V. winstgevend zou kunnen worden en waarbij tot 2021 vooruit werd gedacht. In de zomer van 2019 zijn bestuurders van HBC Netherlands B.V. echter geïnformeerd door de aandeelhouders dat de aanhoudende en zwaar verlieslatende operatie van HBC Netherlands B.V. hen hebben doen besluiten dat zij de bedrijfsactiviteiten van HBC Netherlands B.V. wensten te staken.

In september 2019 heeft HBC Netherlands B.V. publiekelijk aangekondigd haar winkels te zullen sluiten per 31 december 2019. HBC Netherlands B.V. is sindsdien bezig met een ordentelijke afwikkeling van haar bedrijfsactiviteiten. Om deze zogenoemde 'orderly winddown' mogelijk te maken hebben Signa en HBC Company op aantoonbare cash behoefte basis een financiering van de bedrijfsactiviteiten beschikbaar gesteld tot 31 december 2019 (daaronder begrepen betaling van crediteuren en verhuurders) en een afwikkeling van deze bedrijfsactiviteiten per 31 december 2019, waarbij geen financiering werd geboden voor een beëindiging van huurovereenkomsten van de warenhuizen per 31 december 2019. Daar was ook een reden voor: de verhuurders hebben uitgebreide zekerheden van een van de (indirecte) aandeelhouders, HBC Company. Blijkens de onderliggende overeenkomst vervalt de financieringsverplichting voor Signa en HBC Company in het kader van de orderly winddown in het geval dat HBC Netherlands B.V. surseance van betaling aanvraagt of in staat van faillissement wordt verklaard. De mogelijke aanspraken van HBC Netherlands B.V. op de financiering door Signa en HBC Company waren gemaximeerd op € 35 miljoen.

In de periode daarna heeft HBC Netherlands B.V. hard gewerkt om tot een plan te komen waarmee haar bedrijfsactiviteiten beëindigd en geliquideerd zouden kunnen worden, op een manier die recht doet aan de belangen van zoveel mogelijk van haar stakeholders.

Het bestuur van HBC Netherlands B.V. - daartoe nadrukkelijk verzocht door Signa - heeft ten behoeve van de opheffingsuitverkoop, die begin oktober 2019 is gestart, partij Gordon Brothers International in de arm genomen. Deze partij die al vaker in Nederland in retail-insolventies heeft geacteerd, heeft diverse werkzaamheden verricht en ook eigen voorraad ingebracht in de winkels. Tussen HBC Netherlands B.V. en Gordon Brothers is een gedetailleerde overeenkomst gesloten over de verdeling van de opbrengst van de verkochte voorraad van HBC Netherlands B.V. en Gordon Brothers (zie ook hoofdstuk 3).

Gelet op de weergegeven afhankelijkheid van financiering door de aandeelhouders (zie ook 1.1), lijkt de oorzaak van het faillissement voorshands gelegen in het niet (langer) willen aanzuiveren van de (aanloop)verliezen door de aandeelhouder(s).

Naar (overige) mogelijke oorzaken van het faillissement wordt nader onderzoek gedaan.

2. PERSONEEL

2.1. *Aantal ten tijde van faillissement*

Volgens de handelsregistergegevens van de Kamer van Koophandel heeft HBC Netherlands B.V. 1.556 werknemers in dienst. Volgens opgave van de directie waren per 28 november 2019 nog 1.046 mensen in loondienst (FTE 694,49). Daarnaast werkten bij HBC Netherlands B.V. een groot aantal ZZP-ers, gedetacheerden en uitzendkrachten.

2.2. *Aantal in het jaar voor faillissement*

1.474 (FTE 960,27).

2.3. *Datum ontslagaanzegging*

In het kader van de zgn. orderly winddown is in samenspraak met vakbonden en OR een sociaal plan overeengekomen. Als uitvloeisel daarvan zijn vaststellingsovereenkomsten gesloten waarbij de arbeidsovereenkomsten met de werknemers per 31 december 2019 eindigden. In december 2019 zijn de salarissen over die maand, de eindafrekeningen en pensioenaanspraken uit de boedel betaald.

2.4. *Uit hoofde van het sociaal plan hadden de werknemers aanspraak op een ontslagvergoeding waarvoor het Canadese HBC en Signa garant stonden. De gelden daarvoor zijn uiteindelijk op 27 december 2019 via een speciaal daartoe opgerichte stichting beschikbaar gekomen en aan de werknemers uitbetaald.*

2.5. *Met het oog op de opleveringsverplichtingen naar de verhuurders, de oplevering van de vele onderhuurders, de verwijdering van de honderden shop-in-shops, het distributiecentrum alsook de ontruiming en ontmanteling van de warenhuizen worden de curatoren in januari en februari 2020 bijgestaan door een groep van rond de 30 mensen uit zowel personeel als ingehuurde krachten.*

2.6. *Een aantal werknemers heeft in januari aanspraak gemaakt op correcties in de eindafrekening c.q. betaling uit hoofde van het sociaal plan. Nadat de aanspraken zijn onderzocht, is begin februari 2020 een correctiebetalingronde uitgevoerd ten*

behoefte van salarissen en overige emolumenten alsook het sociaal plan. In de maanden januari en februari zijn ook de salarissen van de werknemers van TEAM 2020 en vergoedingen van ingehuurd krachten voldaan. Alle werknemers hebben een jaaropgaaf ontvangen. Voor zover curatoren bekend zijn alle aanspraken van alle werknemers volledig voldaan.

Hoewel curatoren in het vorige verslag al melding hebben gemaakt van de grote inzet van het werknemers in de warenhuizen geldt hier zeker nog de opmerking dat de mensen van Team 2020 (zie 2.5) in de achterliggende verslagperiode geweldig werk hebben verricht. Zonder hun inzet hadden curatoren het behaalde resultaat nimmer bereikt. Curatoren zijn hen daarvoor veel dank verschuldigd.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

- 3.1. *Beschrijving*
- 3.2. *Verkoopopbrengst*
- 3.3. *Hoogte hypotheek*
- 3.4. *Boedelbijdrage*

Al het onroerend goed (hoofdkantoor, winkelpanden en distributiecentrum) werd gehuurd. HBC Netherlands B.V. had geen onroerend goed in eigendom.

Bedrijfsmiddelen

- 3.5. *Beschrijving*
- 3.6. *Verkoopopbrengst*
- 3.7. *Boedelbijdrage*
- 3.8. *Bodemvoorrecht fiscus*

De activa van HBC Netherlands B.V. bestaan uit winkelinventaris, voorraad, vorderingen op derden, liquide middelen (bank en kas) en mogelijke IE rechten.

Inventaris

De inventarissen van HBC Netherlands B.V. bestaan uit kantoor- en winkelinventaris zoals aanwezig in het hoofdkantoor in Amstelveen, het distributiecentrum in Mijdrecht en winkelinventaris in de 14 warenhuizen. Deze activa zijn kort voor surseancedatum getaxeerd door Troostwijk. De merendeel van de kantoor- en winkelinventarissen zijn verkocht aan Kaufhof GmbH voor een bedrag van € 3.300.000,=, welk bedrag ruimschoots ligt boven de getaxeerde liquidatiewaarde. Het uithuizen van deze

inventarissen en het tijdig bezemschoon opleveren, is een enorme logistieke operatie waarbij curatoren ernaar streven die voor 1 maart 2020 te klaren.

Daarnaast is of wordt een (gedeelte van de) resterende winkelinventaris verkocht, die niet door Kaufhof GmbH is gekocht of - vanwege logistieke redenen - niet wordt meegenomen. Ook hier zijn de eerdere taxatiewaarden leidend.

De resterende inventariszaken zijn door curatoren ofwel verkocht dan wel hebben zij afstand gedaan van deze zaken (omdat deze zaken de facto een negatieve waarde vertegenwoordig(d)en).

Voorraad

In de warenhuizen bevonden zich drie soorten verkoopbare goederen: door HBC Nederlands B.V. ingekochte artikelen (eigen voorraad), concessie en consignatie goederen en door de Gordon Brothers ingebrachte goederen.

29.11/31.12 (surseance)	€	incl. btw
eigen voorraad	12.746.536	15.423.308,56
consignatie*	5.279.444	6.388.127,24
Concessie	766.666	927.665,86
	18.792.646	22.739.101,66
*Gordon Brothers	2.557.355	3.094.399,55

*de omzet van de voorraad van Gordon Brothers zit in de consignatieomzet

- 3.9. Vanaf surseancedatum is de verkoop van de voorraad in de warenhuizen gecontinueerd. Op 31 december 2019 was alle voorraad in de warenhuizen verkocht. Zie ook hoofdstuk 6.

3.10. *Beschrijving*

3.11. *Verkoopopbrengst*

3.12. *Boedelbijdrage*

Andere activa

3.13. *Beschrijving*

3.14. *Verkoopopbrengst*

IE-rechten

De curatoren hebben in onderzoek of er nog mogelijke IE-rechten zijn.

In het kader van het onderzoek naar mogelijke IE-rechten was sprake van mogelijke belangstelling bij derden voor de klantgegevens van HBC Netherlands B.V. die verzameld zijn in het kader van het loyaliteitsprogramma en de nieuwsbrief, alsmede de gegevens van webwinkelklanten. Uit privacy overwegingen hebben curatoren besloten dat niet verder te onderzoeken. De curatoren hebben de verwerker opdracht gegeven de gegevens te verwijderen c.q. de verwerkingsdiensten formeel beëindigd hetgeen impliceert dat de verwerker verplicht was de gegevens te verwijderen, een en ander conform de AVG regelgeving.

HBC Company heeft als merkgerechtigde op basis van de Trademark Licence Agreement 2018 de curatoren aangegeven te willen komen tot een beëindigingsovereenkomst van het gebruik van het merk.

Restituties

Door HBC Netherlands B.V. zijn diverse voorschotten betaald aan dienstenverlenende partijen. De curatoren hebben deze partijen verzocht eindafrekeningen op te stellen en de voorschotten - al dan niet na verrekening - te restitueren. Per verslagdatum is een bedrag van € 722.878,57 aan restituties ontvangen.

Inmiddels is er per verslagdatum een bedrag van € 772.899,25 aan restitutie ontvangen.

Door een uitzendkracht zijn in het najaar van 2019 vanuit de vestiging te Almere goederen onttreemd met een actuele waarde van circa € 70.000,=, volgens opgave. Het OM heeft de verdachte aangehouden en een strafzaak in voorbereiding. Enkele goederen zijn getraceerd en worden op 11 augustus 2020 door de boedel opgehaald, zodat deze goederen (reeds) te gelde kunnen worden gemaakt. Ten aanzien van de overige - getraceerde - goederen vindt overleg plaats met het OM en is (formeel) een klaagschrift ex art. 552 Sr ingediend.

Aan kasgeld is een bedrag van € 730,= geïncasseerd, dat bestond uit “gehavende” bankbiljetten.

In de achterliggende verslagperiode zijn als gevolg van eindafrekeningen op betaalde voorschotten restituties ontvangen ten bedrage van € 336.229,75 (inclusief btw). Nadat het OM alle in beslaggenomen goederen heeft geretourneerd, hebben curatoren het ingediende klaagschrift ex artikel 552 Sr ingetrokken. De restantgoederen zullen op korte termijn te gelde worden gemaakt.

4. DEBITEUREN

- 4.1. *Omvang debiteuren*
- 4.2. *Opbrengst*
- 4.3. *Boedelbijdrage*

HBC Netherlands B.V. heeft vorderingen op derden. Dit betreft vorderingen op onderhuurders en ook vorderingen op leveranciers die reeds betaalde voorraad in het kader van- voor surseancedatum - gemaakte afspraken hebben teruggenomen en daarvoor creditnota's hebben verstuurd aan HBC Netherlands B.V.

Curatoren hebben de incasso van debiteuren voortgezet. Dit heeft vanaf surseancedatum vooralsnog een bedrag van € 2.307.685,37 inclusief btw opgeleverd.

In de afgelopen verslagperiode is het verweer van diverse aangeschreven partijen aan de hand van de veiliggestelde administratie onderzocht en dit traject wordt vervolgd. Aan pré-faillissementsdebiteuren is tot op heden een bedrag van € 8.592,96 ontvangen.

In oktober 2019 zijn Dior en HBC Netherlands B.V. overeengekomen om goederen terug te nemen onder creditering van de facturen. Een gedeelte van deze partij is onvreemd door een medewerker van de transporteur. HBC Netherlands B.V. heeft hierdoor schade geleden ter hoogte van circa € 45.000 ex BTW en wenst dit te verhalen op de transporteur die aansprakelijkheid heeft erkend. Overleg is gaande.

Het in het vorige verslag gememoreerde overleg met de transporteur heeft geresulteerd in een door de rechters-commissarissen goedgekeurde in een vaststellingsovereenkomst vastgelegde schikking en betalingsregeling die (tot dusver) door de schuldenaar wordt nagekomen. Verder zijn curatoren nog in afwachting van een paar kleine betalingen van (buitenlandse) debiteuren.

5. BANK / ZEKERHEDEN

- 5.1. *Vorderingen van bank(en)*

Er zijn geen vorderingen van banken bij curatoren ingediend.

Door ING Bank N.V. zijn twee concurrente vorderingen ingediend, een van € 18.308,19 (die door curatoren is erkend) en een van € 267,33 die na initiële betwisting door curatoren door ING Bank N.V. is ingetrokken voorafgaand aan de verificatievergadering.

5.2. *Leasecontracten*

Er worden diverse zaken op het hoofdkantoor en in het distributiecentrum en de winkels geleased.

Naast voornoemde zaken worden door HBC Netherlands B.V. ook auto's geleased. De leaseauto's zijn ultimo december 2019 ingeleverd, behoudens 11 leaseauto's, die door het Hudson Bay's team 2020 worden gebruikt in januari en februari 2020.

Alle geleasede zaken en leaseauto's zijn geretourneerd / ingeleverd.

5.3. *Beschrijving zekerheden*

5.4. *Separatistenpositie*

5.5. *Boedelbijdrage*

Euro delkredere GmbH en Zurich Insurance hebben zich kort na het uitspreken van de surseance van betaling bij de bewindvoerders gemeld en aangegeven dat zij een pandrecht hebben op (een gedeelte van) de voorraad, voor zover deze voorraad is geleverd door leveranciers die bij euro delkredere zijn aangesloten. Euro delkredere verzorgt een betalingsdienst tussen HBC Netherlands B.V. als afnemer en diverse leveranciers, waarbij euro delkredere zich tegenover deze aangesloten leveranciers heeft verplicht tot vergoeding van de schade die deze leveranciers mogelijk lijden door non-betaling van hun vorderingen op HBC Netherlands B.V. Euro delkredere heeft haar verplichting tot schadeloosstelling tegenover de aangesloten leveranciers verzekerd bij Zurich Insurance en deze aanspraak bij voorbaat (weer) overgedragen aan de leveranciers. Euro delkredere en Zurich Insurance zijn met HBC Netherlands B.V. overeengekomen dat tot zekerheid voor betaling dat eerstgenoemden van HBC Netherlands B.V. te vorderen hebben, zij een pandrecht hebben gevestigd op voorraden van HBC Netherlands B.V. Het is dus (nadrukkelijk) niet zo dat alle leveranciers van HBC Netherlands B.V. zijn aangesloten bij de betalingsdienst van euro delkredere. Met euro delkredere is gedurende de surseance door de bewindvoerders voortdurend overleg gevoerd over de hoogte van de vorderingen in verband met de voortzetting van de uitverkoop. Eventuele niet-betaalde en goederen zijn door de boedel - na controle door de financiële afdeling - alsnog voldaan, mits ook geconstateerd was dat er een pandrecht op rustte. Leveringen na 1 oktober 2019 waren en zijn niet meer door euro delkredere verzekerd en vallen derhalve niet onder enig pandrecht.

De aanspraken van de leveranciers - die soms ook pas deze achterliggende verslagperiode kenbaar zijn gemaakt - voor wie euro delcredere optreedt, zijn inmiddels (nagenoeg) afgewikkeld.

Resterende aanspraken van leveranciers en de pandhouder(s) zijn afgewikkeld.

- 5.6. *Eigendomsvoorbehoud*
- 5.7. *Reclamerechten*
- 5.8. *Retentierechten*

Voor zover er aanspraak is gemaakt op een eigendomsvoorbehoud, reclamerecht of retentierecht hebben de bewindvoerders dat afgewikkeld.

6. DOORSTART / VOORTZETTEN

Voortzetten

- 6.1. *Exploitatie/zekerheden*
- 6.2. *Financiële verslaglegging*

Direct na het verlenen van de surseance op 28 november 2019 hebben bestuur en bewindvoerders geconstateerd dat de continuering van de warenhuisexploitatie na 31 december 2019 niet reëel was, zodat de huurovereenkomsten van de gehuurde panden op 29 november 2019 ex artikel 238 Fw zijn opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden. Aansluitend zijn de onderhuurders hierover geïnformeerd en zijn de betreffende onderhuurovereenkomsten met hen eveneens opgezegd. Voortzetting na 31 december 2019 was niet reëel omdat met het personeel een sociaal plan was overeengekomen waarbij de arbeidsovereenkomsten zouden aflopen per 31 december 2019. Het was ook de bedoeling om in het kader van de orderly winddown alle activiteiten per die datum te staken. Er was dus ook al geruime tijd geen voorraad meer ingekocht en de uitverkoop was ook gericht op leegverkoop per die datum. Met concessie- en consignatiehouders/shop in shops (SIS) waren ook reeds afspraken om per 15 december de verkopen te staken en de shops te ontmantelen.

Bij aanvang, maar ook in de daarop volgende periode, hebben de bewindvoerders met het bestuur geconstateerd dat de beschikbare liquiditeiten in combinatie met de als gevolg van de succesvolle opheffingsuitverkoop beschikbaar komende gelden, het mogelijk maakten om de vanaf de surseance ontstane verplichtingen volledig te kunnen nakomen. Om onrust onder het personeel, wholesale leveranciers alsmede als met de concessie- en consignatieleveranciers/shops in shops, verhuurders en onderhuurders zoveel als mogelijk te beperken en daarmee een succeskans op een maximalisering van de opbrengst in deze periode te vergroten, is besloten de reeds in gang gezette orderly winddown in gecontroleerde vorm zoveel als mogelijk te continueren. De gecontroleerde vorm van afwikkeling was onder meer gericht op het

beperken en voorkomen van de onnodig verder oplopende schuldenlast, ten behoeve waarvan met diverse leveranciers goede afspraken waren en zijn gemaakt over de afwikkeling van hun posities. Daarnaast betrof het optimaliseren van het resterende verkoopproces in relatie met het voortdurend actualiseren van de cashflow prognoses, door op dagelijkse basis te monitoren of HBC Netherlands B.V. haar blijvende verplichtingen kon blijven nakomen. Daarbij bleek het wel noodzakelijk een groot aantal dwangcrediteuren te betalen. De reeds lopende opheffingsuitverkoop in de winkels is verder gecontinueerd. Daarbij geldt dat de winkel in Utrecht reeds op 20 november 2019, op grond van een met de betreffende verhuurder eerder gemaakte afspraak, was gesloten en per 31 december 2019 conform de ter zake gemaakte afspraken is opgeleverd, waarbij HBC Netherlands B.V. zich tevens had verbonden aan de verhuurder om de resterende huurtermijnen af te kopen voor een bedrag van € 1.000.000,=.

Gedurende surseance is derhalve - naast voortzetting van de verkopen - veel tijd gestoken in het verder in kaart brengen en houden van de doorlopende verplichtingen, waarbij ook steeds een belangrijk onderwerp van gesprek was het reeds in september 2019 afgesproken sociaal plan voor de medewerkers. Die uitbetaling van het sociaal plan is, zoals hiervoor reeds vermeld, op 27 december 2019 uiteindelijk veilig gesteld en geëffectueerd. Alle personeelsleden ontvingen gedurende de surseance derhalve het salaris over de maand december 2019, hun eindafrekening, alsmede een uitkering uit hoofde van het overeengekomen sociaal plan.

Ondertussen verliep de opheffingsuitverkoop van de winkels dermate succesvol dat reeds voor 31 december 2019 enkele winkels hun deuren moesten sluiten, omdat er simpelweg geen voorraad meer was. Uiteindelijk bleek per 31 december dat alle voorraad was verkocht. In de laatste dagen zijn enkel de winkels met exploitatieverplichting tot en met 31 december 2019 open gebleven.

De bewindvoerders en het bestuur van HBC Netherlands B.V. zijn het personeel, de OR en staf van HBC Netherlands B.V. veel dank verschuldigd dat de periode vanaf de surseancedatum zo succesvol is verlopen.

Uiteindelijk heeft HBC Netherlands B.V. vanaf de surseanceperiode - inclusief de nadien ontvangen credit card betalingen en cash ontvangsten - een omzet in de warenhuizen gerealiseerd van € 24.328.336,20 (inclusief btw). Daarnaast zijn er de nodige kosten betaald, waaronder ook veel dwangcrediteuren, waarmee en waardoor de omzet echter is gemaximaliseerd en ook overigens de schuldenlast door het treffen van de betreffende regelingen aanzienlijk is verlaagd.

Het ontmantelen van de warenhuizen vergt ook in administratieve zin nog steeds de

nodige aandacht, maar ook daar lijken de meeste vraagposten te zijn afgewikkeld.

Doorstart

- 6.3. *Financiële verslaglegging*
- 6.4. *Beschrijving*
- 6.5. *Verantwoording*
- 6.6. *Opbrengst*

Door de uitspraak van het Gerechtshof Amsterdam was HBC Netherlands B.V. gehouden de winkels in Breda en aan de Kalverpassage te Amsterdam ook na 1 januari 2020 te (blijven) exploiteren, onder verbeurte van een dwangsom van € 100.000,= per dag per winkel. Dit heeft ertoe geleid dat de bewindvoerders en bestuur de rechtbank op 31 december 2019 hebben verzocht de surseance van betaling om te zetten in een faillissement. Het gevolg daarvan is dat de dwangsommen niet worden verbeurd en niet bij de afwikkeling van het faillissement in het passief worden meegenomen.

Door het vervolgen van de orderly winddown en het verkopen van de gehele voorraad en het verkopen van de winkelinventaris ultimo december 2019, is een doorstart niet aan de orde.

Na het leegverkopen van de warenhuizen, is met uithuizen gestart van de door Kaufhof gekochte winkel- en kantoorinventaris. Deze uithuizing is een logistieke uitdaging en er is een schema en planning per winkel gestart, zodat alle winkels medio februari 2020 door Kaufhof ontruimd moeten zijn. Kaufhof neemt echter niet alle winkelinventarissen mee, hetgeen bij de curatoren bekend is. Tussen Kaufhof en de curatoren vindt dagelijks overleg plaats over deze uitruiming, omdat de curatoren gehouden zijn richting de verhuurders tijdig en deugdelijk op te leveren. In de komende periode zal duidelijk worden of Kaufhof en daarop de curatoren tijdig en deugdelijk kunnen opleveren.

Met Kaufhof zijn onder meer ter zake de ontruiming van de warenhuizen en ontmanteling van de door haar gekochte winkelinventarissen nadere afspraken gemaakt vanwege de extra kosten die de boedel heeft moeten maken ten behoeve Kaufhof. Deze (nadere) afspraken hebben ertoe geleid dat Kaufhof nog een betaling moet verrichten aan de boedel van € 65.400,=. Door eerder genoemd uitstel van betaling van Kaufhof, is nog onduidelijk wanneer dit bedrag wordt voldaan.

7. RECHTMATIGHEID

7.1. *Boekhoudplicht*

De administratie van HBC Netherlands B.V. wordt gevoerd op het kantoor van een

groepsvennootschap in Duitsland, hetgeen het inzichtelijk maken en/of verkrijgen van (onderdelen van) de administratie op sommige vlakken wat lastiger maakt.

De curatoren hebben met externe assistentie de relevante digitale administraties veiliggesteld. Als gevolg van de corona beperkingen heeft de fysieke overdracht van deze veiliggestelde administratie enige vertraging opgelopen, maar dat zal de komende verslagperiode plaatsvinden.

De overdracht van de veiliggestelde administratie heeft plaatsgevonden en is en wordt geraadpleegd in de diverse gesprekken en procedures met derden.

- 7.2. *Depot jaarrekeningen*
- 7.3. *Goedkeurende verklaring accountant*
- 7.4. *Stortingsverplichting aandelen*

In onderzoek

- 7.5. *Onbehoorlijk bestuur*
- 7.6. *Paulianeus handelen*

Zoals te doen gebruikelijk, zullen curatoren hiernaar in de toekomst onderzoek naar doen.

8. CREDITEUREN

8.0 Verificatievergadering 4 november 2020

Bij beschikking van 29 september 2020 heeft de rechtbank Amsterdam de datum voor de verificatievergadering in het faillissement van HBC Netherlands B.V. vastgesteld op 4 november 2020. Daarbij heeft de rechtbank verder bepaald dat de schuldvorderingen op HBC Netherlands B.V. uiterlijk op 21 oktober 2020 bij curatoren moesten zijn ingediend. De consequentie van het niet tijdig indienen van een schuldvordering, is dat deze niet meer wordt geverifieerd.

De curatoren hebben vervolgens voldaan aan de wettelijke bepalingen zoals neergelegd in artikel 109 tot en met 115 Fw. Daarbij is onder meer aangegeven dat er geen ontwerpakkoord is neergelegd. Op woensdag 4 november 2020 om 09.30 uur heeft de verificatievergadering plaatsgevonden. Als gevolg van de COVID-19 maatregelen was dit een andere dan reguliere verificatievergadering.

Ter gelegenheid van de verificatievergadering hebben de rechters-commissarissen ex artikel 122 Fw geconstateerd dat het in de gevallen van betwisting niet mogelijk was partijen te verenigen, waarna zij, voorzover het geschil niet reeds aanhangig was zoals bij Unibail, partijen hebben verwezen naar de renvooprocedure van de rechtbank Amsterdam, zonder dat daartoe een dagvaarding wordt vereist. Op 7

januari 2021 zullen de zaken administratief op de rol worden geplaatst waarna partijen zich op 13 januari 2021 zich zullen moeten stellen.

Aan het einde van de vergadering hebben curatoren een verslag in de zin van artikel 137 Fw. uitgebracht.

8.1. *Boedelcrediteuren*

Vanaf surseancedatum hebben curatoren veel kosten moeten voldoen om de warenhuizen operationeel te houden en vervolgens deugdelijk en tijdig te kunnen opleveren. Naast betaling van veel dwangcrediteuren, alsmede de belastingdienst (zie hieronder 8.2) en personeel, betrof dit ook voldoening van een bedrag van € 9.431.020,29 inclusief btw aan de verhuurders. In totaal is er aan faillissementskosten (boedeldebiteuren) reeds een bedrag voldaan van € 38.785.567,36 inclusief btw.

Daarnaast is door Gordon Brothers International een boedelvordering ingediend van € 6.656.772,58 (inclusief BTW). Zie ook onder 9.4.

Sinds het tweede verslag is (nog eens) een bedrag van € 6.540.597,13 aan boedelcrediteuren voldaan. Dat brengt de totaalpost van de betaalde boedelcrediteuren op € 45.326.164,49.

In de achterliggende verslagperiode is een bedrag van € 2.011,87 aan boedelcrediteuren voldaan (externe administrateur die curatoren ondersteunt). Dat brengt de totaalpost van de betaalde boedelcrediteuren op € 45.328.176,36. Thans staat nog een drietal boedelvorderingen open van in totaal € 11.241,20 die op korte termijn zullen worden voldaan.

8.2. *Preferente vorderingen van de fiscus*

Aan de Belastingdienst is voldaan terzake btw en loonheffing een bedrag van € 5.242.155 tijdens de surseanceperiode en een bedrag van € 2.522.562 na faillissementsdatum.

Primair als gevolg van de boedelhuurbetalingen over januari en februari 2020 heeft de boedel btw terug te vorderen van de belastingdienst. De btw aangifte over de betreffende periode en de alsdan te verkrijgen teruggave wordt thans in overleg met de Belastingdienst verzorgd. Van de zijde van de belastingdienst zijn er geen openstaande vorderingen op HBC Netherlands B.V. opgegeven.

De belastingdienst heeft inmiddels boedel btw aan de boedel overgemaakt voor periode Q1 en Q2 2020. De contacten met de belastingdienst verlopen constructief. Via

de belastingdienst is er in deze verslagperiode daarnaast een bedrag van € 350.599 ontvangen in het kader van de loondomeinen.

Overeenkomstig de afspraken met de belastingdienst heeft de boedel aangifte omzetbelasting Q3-2020 gedaan hetgeen resulteert in een afdrachtverplichting van € 11.631. Verder heeft de belastingdienst nog een loonheffing van € 30.597 ingediend. Deze vorderingen zijn of zullen op korte termijn worden voldaan.

8.3. *Preferente vordering(en) van UWV*

Door UWV zijn geen preferente vorderingen op basis van premies en/of loonaanspraken ingediend. Alle bekende aanspraken van het personeel van HBC Nederlands B.V., met inbegrip van de pensioenverplichtingen zijn voldaan.

In vergelijking tot de belastingdienst heeft de UWV organisatie heeft iets meer moeite met het ongebruikelijke feit dat op datum faillissement (op een kleine rest groep na) al het personeel uit dienst is getreden krachtens al voor de surseance gemaakte afspraken. Een en ander maakt de afwikkeling iets bewerkelijker dan initieel voorzien maar heeft (vooralsnog) niet geleid tot significante vorderingen op de boedel.

8.4. *Andere preferente crediteuren*

Door een drietal waterschappen zijn preferente vorderingen ter zake waterschapsbelasting ingediend ten belope van € 9.081,39. Deze zijn op de verificatievergadering geverifieerd. Daarnaast heeft een tweetal ex-werknemers preferente vorderingen ingediend van in totaal € 27.888,98 (netto). Ook deze zijn op de verificatievergadering geverifieerd.

8.5. *Aantal concurrente crediteuren*

Door 85 concurrente crediteuren zijn vorderingen ingediend.

Ten tijde van het vierde verslag en ten behoeve van de verificatievergadering van 4 november 2020 zijn door 115 crediteuren vorderingen ingediend.

Op de verificatievergadering van 4 november 2020 zijn de vorderingen van 98 crediteuren erkend en geverifieerd en de vorderingen van 20 crediteuren betwist. Van een aantal crediteuren wordt een deel(vordering) zowel erkend als betwist.

8.6. *Bedrag concurrente vorderingen*

Ter gelegenheid van de verificatievergadering van 4 november 2020 zijn concurrente vorderingen tot een bedrag van € 138.652.606,97 ingediend. Van dit bedrag hebben curatoren 98 vorderingen ten bedrage van in totaal 3.745.694,95 erkend en 20 vorderingen ten belope van in totaal 134.906.912,02 betwist.

Een groot aantal crediteuren met betwiste vorderingen heeft zich bij de betwisting door curatoren van de vorderingen van andere crediteuren aangesloten.

De volgende betwiste concurrente vorderingen resteren:

1	Amor GmbH	€ 10.407,65;
2	CBRE DHC Maastricht (Grote Staat V) B.V.	€ 19.330.668,00;
3	CBRE DHC Den Haag (Grote Marktstraat V) B.V.	€ 34.402.453,00;
4	CBRE DRET Custodian I B.V.	€ 30.930.074,00;
5	De Ronde Venen	€ 13.029,48;
6	ENGIE Energie Nederland N.V.	€ 491.694,21;
7	Fudura B.V.	€ 1.404,07;
8	Gemeentebelastingen Amstelland	€ 70.159,03;
9	Gemeente Haarlem	€ 87.168,49;
10	Gemeente Rotterdam	€ 143.789,89;
11	Gemeente Amsterdam	€ 2.487,71;
12	GHBC Groupe, Inc.	€ 2.900.000,00;
13	GHBC Groupe, Inc.	€ 4.021.033,07;
14	GHBC Groupe, Inc.	€ 2.190.955,52;
15	Hudson's Bay Company, ULC	€ 36.216.913,82;
16	iProspect Nederland BV	€ 15.653,77;
17	iProspect Nederland BV	€ 30.317,63;
18	RBG	€ 6.228,25;
19	Style Network	€ 21.441,36;
20	Unibail Rodamco Nederland Winkels B.V.	€ 4.021.033,07;

8.7. *Verwachte wijze van afwikkeling*

Hoewel relatief vroeg in de tijd menen de curatoren dat er een voorzichtig optimistisch vooruitzicht is voor de concurrente crediteuren op ontvangst van een uitkering op hun vordering. Vooralsnog lijken de (nog niet betaalde) boedel- en preferente crediteuren te kunnen worden voldaan. Gelet daarop zullen de curatoren de rechtercommissarissen vragen een datum te bepalen voor de verificatievergadering.

Als gevolg van de betrokkenheid bij diverse procedures en het opeens toch verder oplopen van de schuldenlast, hebben curatoren in de achterliggende verslagperiode geen uitvoering gegeven aan het voornemen tot het vragen een datum te bepalen voor de verificatievergadering. Curatoren streven ernaar dat de komende verslagperiode wel te doen.

Gezien het totale saldo op de faillissementsrekening, de hoogte van de boedel- en preferente vorderingen lijkt het in de rede te liggen dat een bedrag ter

hoogte van circa € 17.000.000,= zal resteren om uit te keren aan de concurrente crediteuren. Indien de betwistingen ook in renvooi (grotendeels) standhouden, brengt dat mee dat de concurrente crediteuren een 100% uitkering kunnen ontvangen en een uitkering mogelijk is aan de achtergestelde crediteuren Signa Retail Departement Store Holding GmbH en Hudson's Bay Company, die elk een achtergestelde vordering hebben ingediend van € 9.861.123,11, tezamen € 19.722.246,22.

Inmiddels heeft Hudson's Bay Company curatoren eerst bericht dat HBC ULC haar rechtsopvolger onder algemene titel is waarna HBC ULC de achtergestelde vordering per 4 november 2020 heeft overgedragen aan GHBC Inc..

Curatoren onderzoeken of een eerste tussentijdse uitkering aan concurrente crediteuren nog dit jaar mogelijk en zinvol is.

9. PROCEDURES

I. EERSTE PROCEDURE (VOORMALIGE WERKNEMER)

9.1. Naam wederpartijen

Een (voormalige) werknemer van HBC Netherlands B.V., vestiging Rotterdam.

9.2. Aard procedure

Betwisting van een op 7 november 2019 gegeven ontslag op staande voet, vordering achterstallig loon

9.3. Stand procedure

De dagvaarding is uitgebracht na surseancedatum (12 december 2019). Inmiddels zijn partijen in overleg over een regeling.

Partijen hebben een regeling getroffen. De rechters-commissarissen hebben goedkeuring verleend aan de regeling.

II. TWEEDE PROCEDURE (GORDON BROTHERS INTERNATIONAL LLC)

9.4. Naam Wederpartijen

Gordon Brothers International LLC

9.5. Aard procedure

Gordon Brothers International LLC heeft bij dagvaarding d.d. 1 april 2020 bij de voorzieningenrechter van de rechtbank Amsterdam van de boedel onmiddellijke betaling gevorderd van een bedrag ad € 6.656.672,58 uit hoofde van contractuele afspraken en/of op grond van - vermeende - executiekosten. Curatoren menen dat zowel de hoogte van de vordering alsook de gevorderde rang onjuist zijn.

9.6. Stand procedure

Na dupliek staat de zaak thans voor vonnis op 14 mei 2020.

Partijen hebben een regeling getroffen die is vastgelegd in een proces verbaal. De rechters-commissarissen hebben goedkeuring verleend aan de regeling die inmiddels is uitgevoerd. Op hoofdlijnen houdt de regeling in dat van het gevorderde bedrag van € 6.656.672,58 (te vermeerderen met rente en kosten) een bedrag van € 5.837.696,58 inclusief btw als boedelvordering is erkend en een bedrag van € 818.976,= (vrij van btw) is gecrediteerd.

De getroffen regeling is uitgevoerd.

III. DERDE PROCEDURE (HBC COMPANY - VOORLOPIG GETUIGENVERHOOR)**9.7. Naam Wederpartijen**

Als belanghebbenden staan in het verzoekschrift weergegeven:

- 1) ASR Dutch Prime Retail Custodian B.V.
- 2) ASR Property Fund N.V.
- 3) ASR Utrecht Real Estate Investments Netherlands B.V.
- 4) CBRE DRET Custodian I B.V.
- 5) CBRE DHC Den Haag (Grote Marktstraat V) B.V.
- 6) CBRE DHC Maastricht (Grote Staat V) B.V.
- 7) Kalverpassage B.V.
- 8) Kroonenberg Groep B.V.
- 9) "Stichting de Samenwerking", Pensioenfonds voor het Slagersbedrijf
- 10) Rokin 21 B.V.
- 11) Rokin 49 B.V.
- 12) Meatpacking B.V.
- 13) Rokin 17 B.V.
- 14) Monumenten L&P V B.V.
- 15) Stichting tot Behoud van Monumenten Laurentius en Petroneila
- 16) Unibail-Rodamco Nederland Winkels B.V.
- 17) Allianz Lebensversicherungs A.G.
- 18) Rotterdam Hoogstraat 185 Immobilien s.a r.l.
- 19) AG Beursplein Rotterdam Coöperatieve U.A.
- 20) Royalton Hill B.V.
- 21) Blokvast XV B.V.
- 22) Breedvast BHM B.V.
- 23) XPO Supply Chain Netherlands B.V.
- 24) Mr E.P. Pandelitschka q.q. curator in het faillissement van HBC Netherlands B.V. (in liquidatie)

25) *mr S.D. van de Kant q.q. curator in het faillissement van HBC Netherlands B.V.
(in liquidatie)*

9.8. *Aard procedure*

Bij verzoekschrift van 27 maart 2020 heeft HBC Company bij de rechtbank Amsterdam verzocht een voorlopig getuigenverhoor te gelasten.

De zaak laat zich als volgt samenvatten.

Partijen 1 tot en met 22 (de "Verhuurders") zijn of waren eigenaar en/of verhuurder van onroerende zaken die aan HBC Netherlands B.V. (in liquidatie) ("HBC NL") verhuurd zijn geweest. In verband met de verhuur aan HBC NL hebben sommige Verhuurders bepaalde garanties bedongen van HBC Company, toentertijd indirect eigenaar van HBC NL. Partij 23, XPO, heeft garanties van HBC Company bedongen in verband met een Logistic Services Agreement ("LSA") die zij sloot met HBC NL.

HBC Company wenst door het horen van getuigen onder ede te onderzoeken of en bewijs te verzamelen van schending van het Europese en/of Nederlandse mededingingsrecht bij het tot stand komen van de bedoelde huurovereenkomsten tussen de Verhuurders en HBC NL en de LSA tussen XPO en HBC NL en het in onverbrekelijk verband daarmee tot stand komen van bepaalde garanties tussen de Verhuurders en XPO enerzijds en HBC Company anderzijds.

Juridische relevantie (volgens HBC Company): directe of indirecte onderlinge afstemming van gedragingen tussen twee of meer van de Verhuurders en XPO kan in strijd zijn met het Europese en/of Nederlandse mededingingsrecht, hetgeen - al dan niet wegens strijd met de openbare orde - tot nietigheid van de betreffende rechtshandelingen leidt (art. 101 VWEU, art 6 lid 1 en 2 Mw en art. 3:40 lid 1 BW), en volgens HBC Company bestaan er sterke aanwijzingen dat de Verhuurders en XPO zich hier schuldig aan hebben gemaakt.

9.9. *Stand procedure*

Door een aantal belanghebbenden is bezwaar gemaakt tegen het toewijzen van het verzoek tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor. De rechtbank heeft nog geen beslissing genomen. De curatoren hebben zich gerefereerd aan het oordeel van de rechtbank ter zake.

De mondelinge behandeling van het verzoekschrift staat gepland op maandag 10 augustus 2020.

Ter gelegenheid van de mondelinge behandeling heeft de advocaat van HBC Company aan de rechtbank en betrokken partijen bevestigd dat verzoeker HBC Company is omgezet naar HBC ULC. HBC ULC is als zodanig de rechtsopvolger onder algemene titel van HBC Company.

Bij beschikking van 24 september 2020 heeft de rechtbank Amsterdam het verzoek afgewezen. De beschikking is aangehecht aan dit verslag. De rechtbank concludeert:

“4.10. Resumerend stelt de rechtbank vast dat het verzoek mager is onderbouwd en het, mede door toedoen van de niet goed met elkaar te verenigen wijzigingen en aanvullingen, een lichtvaardig karakter heeft, op cruciale punten een behoorlijke onderbouwing mist en onsamenhangend is. Daarbij komt dat het verzoek eerst is ingediend op het moment dat HBC werd aangesproken onder de PCG's en die enkele indiening ertoe leidde dat het verhaal van die aanspraak feitelijk en juridisch werd geblokkeerd. Onder die omstandigheden is sprake van elk van de in de jurisprudentie ontwikkelde gronden voor afwijzing van een verzoek om een voorlopig getuigenverhoor. De rechtbank zal dan ook overeenkomstig beslissen.”

Naar curatoren hebben begrepen is HBC ULC voornemens hoger beroep van de beschikking in te stellen.

10. OVERIG

10.1. Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet bekend hoe veel tijd de afwikkeling van het faillissement in beslag zal nemen. Veel zal afhangen van de doorlooptijd van de renvooiprocedures. Curatoren streven er evenwel naar een voortzetting van de huidige voortvarende afwikkeling.

10.2. Plan van aanpak

De curatoren zullen de komende periode onder meer aandacht besteden aan:

- Het incasseren van de resterende debiteurenportefeuille;*
- het bezien of de voortgang van de renvooiprocedures voorkomen kan worden c.q. insteken op een voortvarende afwikkeling daarvan;*
- Voorzover nodig verder onderzoek naar de administratie;*
- Voorzover nodig verder onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.*

10.3. *Indiening volgend verslag*

Het volgende openbaar verslag zal over drie maanden worden ingediend.

Amsterdam, 12 november 2020

mr. E.P. Pandelitschka

mr. S.D. van de Kant

Bijlage 1: Overzicht uren van faillissementsperiode t/m 9 november 2020;

Bijlage 2: Afschriften boedelrekeningen per 9 november 2020;

Bijlage 3: Tussentijds financieel verslag faillissementsperiode t/m 9 november 2020;