

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	22-05-2023
Insolventienummer	F.13/20/118
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000137488:F002
Datum uitspraak	07-04-2020


R-C	mr. A.E. de Vos
Curator	mr C.R. Zijderveld

Algemene gegevens


Naam onderneming

SF International B.V. 07-05-2020  1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SF International B.V. (hierna: "gefaillleerde"), statutair gevestigd te Amsterdam, feitelijk kantoorhoudende te (1042 AX) Amsterdam aan de Gyrocoopweg 86. De onderneming staat ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 76215113. 07-05-2020  1

Activiteiten onderneming

De bedrijfsactiviteiten volgens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel luiden als volgt: "De handel, zowel in binnen-als buitenland, in textielwaren en aanverwante artikelen, alsmede het verlenen van bemiddeling daartoe als agent". 07-05-2020  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 4.487.297,00	€ 1.408.157,00	

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend aan concept cijfers die door gefailleerde zijn aangeleverd.

07-05-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Er zijn geen werknemers in dienst bij gefailleerde.

07-05-2020



Boedelsaldo

€ 17.094,36

26-08-2020



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn het creditsaldo en diverse crediteringen na datum faillissement welke aan de boedel toekomen op de ING rekening ontvangen.

€ 358.815,22

25-02-2021



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.956,37
SF Commercial services B.V.: € 2.846,16
SF Retail services B.V.: € 114.476,54
SF International B.V.: € 17.094,36
SF Germany B.V.: € 22.441,79

€ 337.932,12

27-05-2021



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.956,37
SF Commercial services B.V.: € 2.846,16
SF Retail services B.V.: € 114.476,54
SF International B.V.: € 17.094,36
SF Germany B.V.: € 1.558,69

€ 348.644,88

02-09-2021



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.956,37
SF Commercial services B.V.: € 3.346,0
SF Retail services B.V.: € 114.476,54
SF International B.V.: € 17.225,95
SF Germany B.V.: € 11.639,98

€ 335.917,04

15-03-2022



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.839,43
SF Commercial services B.V.: € 3.346,04
SF Retail services B.V.: € 113.505,62
SF International B.V.: € 17.225,95
SF Germany B.V.: € 0

€ 335.710,83

26-06-2022



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.657,36
SF Commercial services B.V.: € 3.346,04
SF Retail services B.V.: € 113.481,48
SF International B.V.: € 17.225,95
SF Germany B.V.: € 0

€ 527.259,09

27-09-2022



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 201.526,38
SF Commercial services B.V.: € 3.346,04
SF Retail services B.V.: € 268.345,72
SF International B.V.: € 54.040,95
SF Germany B.V.: € 0

Het in punt 7.7 van dit openbaar verslag bedoelde bedrag van EUR 155.000 is op de boedelrekening van SF Retail services B.V. gestort. Daarnaast heeft de Belastingdienst een totaalbedrag van EUR 36.415 gestort op de bankrekening die SF International B.V. aanhield bij de ING bank. Deze betaling ziet op een teruggaaf omzetbelasting over vijf kwartalen tussen 2015 en 2016. Dit bedrag is na overleg met de Belastingdienst overgemaakt naar de boedelrekening van SF International B.V.

€ 523.376,06

15-02-2023



Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 202.239,30
SF Commercial services B.V.: € 3.358
SF Retail services B.V.: € 263.273,67
SF International B.V.: € 54.505,09
SF Germany B.V.: € 0

Toelichting

Boedelsaldo per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 203.162,01
SF Commercial services B.V.: € 3.373,32
SF Retail services B.V.: € 264.474,85
SF International B.V.: € 54.753,69

22-05-2023




Met toestemming van de rechter-commissaris wordt SF Logistics Services, SF Commercial Services, SF Retail Services en SF International geconsolideerd afgewikkeld.

SF Germany zal als een separate entiteit worden afgewikkeld. Een bedrag van EUR 93.000 is gealloceerd aan SF Germany.

Verslagperiode


van	07-05-2020
7-4-2020	 1
t/m	
7-5-2020	
van	26-08-2020
8-5-2020	 2
t/m	
26-8-2020	
van	23-11-2020
27-8-2020	 3
t/m	
23-11-2020	
van	25-02-2021
24-11-2020	 4
t/m	
24-2-2021	
van	27-05-2021
25-2-2021	 5
t/m	
26-5-2021	
van	02-09-2021
27-5-2021	 6
t/m	
1-9-2021	
van	15-03-2022
2-9-2021	 7
t/m	
9-3-2022	

van
10-3-2022

26-06-2022
 8


t/m
20-6-2022

van
21-6-2022

27-09-2022
 9


t/m
26-9-2022

van
27-9-2022

15-02-2023
 10

t/m
14-2-2023

van
15-2-2023

22-05-2023
 11

t/m
21-5-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	2 uur 12 min
2	1 uur 54 min
3	1 uur 0 min
4	0 uur 18 min
5	2 uur 42 min
6	2 uur 12 min
7	0 uur 30 min
8	0 uur 50 min
9	3 uur 0 min
10	3 uur 48 min
11	0 uur 30 min
totaal	18 uur 56 min

Toelichting bestede uren

De aan het faillissement bestede tijd in de afgelopen verslagperiode ziet met name op de verkoop van de activa.

07-05-2020

 1

In eerste instantie is - mede gelet op de interverwevenheid van de SF faillissementen (zoals gedefinieerd hierna) - niet alle tijd per dossier gealloceerd en geschreven. Indien nodig/noodzakelijk zal op een later moment een nadere allocatie plaatsvinden.

Met toestemming van de rechter-commissaris zal in de SF-vennootschappen vanaf heden geconsolideerd verslag worden gelegd. De consolidatie omvat de navolgende vennootschappen:

23-11-2020

 3

SF Logistics services B.V. (C/13/20/117 F)
SF International B.V. (C/13/20/118 F)
SF Commercial services B.V. (C/13/20/119 F)
SF Retail services B.V. (C/13/20/120 F)
SF Germany B.V. (C/13/20/121 F)

Voor de inhoud van openbaar verslag nummer 3 wordt verwezen naar het openbaar verslag in het faillissement SF Logistics services B.V.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is op 25 oktober 2019 opgericht. Gefailleerde vormt samen met vier andere vennootschappen de Nederlands-Duitse tak van de Sandwich Group. De Sandwich Group ontwerpt, produceert en verkoopt tezamen met een aantal buitenlandse entiteiten het Europese kledingmerk Sandwich.

07-05-2020

 1

Gefailleerde was binnen de groep verantwoordelijk voor de groothandel activiteiten in Nederland en de verkoop naar exportlanden (anders dan België, Duitsland, Verenigd Koninkrijk, Ierland en Frankrijk).

De vier aan gefailleerde gelieerde vennootschappen zijn eveneens op 7 april 2020 door de rechtbank Amsterdam in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr C.R. Zijderveld tot curator:

SF Logistics services B.V. (F.13/20/117)
SF Commercial services B.V. (F.13/20/119)
SF Retail services B.V. (F.13/20/120)
SF Germany B.V. (F.13/20/121)

Kortheidshalve wordt verwezen naar de openbare verslagen in die faillissementen.

In dit verslag wordt naar deze faillissementen inclusief dit faillissement verwezen als de "SF Faillissementen".

Bestuurder en enig aandeelhouder van SF Commercial services B.V. is sinds de oprichting SF Group B.V. (voorheen ManFort B.V.). Bestuurder van SF Group B.V. is de heer Daniël Pieter Cohen de Lara.

De laatste statutenwijziging dateert van 16 december 2019. Bij notariële akte is de naam van de vennootschap gewijzigd van Invebe B.V. naar SF International B.V.

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurder is geen sprake van lopende procedures.

07-05-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Tot op heden zijn geen verzekeringen aangetroffen.

07-05-2020

 1

1.4 Huur

Voor zover bekend was gefailleerde geen partij bij een huurovereenkomst.

07-05-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De Sandwich Group is medio december 2019 opgericht in verband met een doorstart vanuit het faillissement van de Veldhoven Groep die in het verleden de Nederlands-Duitse groep vormde dat het kledingmerk Sandwich uitbaatte.

07-05-2020

 1

De aan gefailleerde gelieerde onderneming SF Commercial services B.V. heeft de onderneming van de Veldhoven Groep B.V. middels een activa-transactie gekocht uit de failliete boedel van de Veldhoven Groep. De Sandwich groep werkt samen met een aantal buitenlandse entiteiten, die zijn gevestigd in Engeland, België, Hong Kong en China.

De doorstart is gefinancierd door FinFort Succes B.V. Daartoe is de Sandwich Groep diverse leningsovereenkomsten ter grootte van circa € 2.200.000 aangegaan met Finfort Succes B.V., zowel voor de koopsom van de activa-transactie als verschaffing van werkkapitaal. Daarnaast heeft de Sandwich Groep zich ook verbonden voor financieringen van FinFort Succes B.V. aan de hierboven genoemde niet-gefaillieerde buitenlandse entiteiten.

Als gevolg van de uitbraak van het coronavirus ("COVID-19") liepen de winkelverkoop in Nederland sterk terug en leveringen aan de groothandel werden sterk bemoeilijkt doordat overheden in het buitenland een lockdown afkondigden. Hierdoor moesten de (groothandels)klanten van de Sandwich groep hun deuren verplicht sluiten en konden orders niet meer worden uitgeleverd. Alg gevolg van de dalende omzet in de winkels in Nederland heeft het bestuur van de Sandwich Groep de fysieke winkels per 19 maart 2020 gesloten.

Met de aankondiging van de Nederlandse overheid dat de Covid-19 maatregelen nog zeker tot 26 april 2020 zouden worden gehandhaafd, werd duidelijk dat op korte termijn geen omzet meer te verwachten om zo de slechte liquiditeitspositie van de Sandwich Groep te kunnen verbeteren. Nu de Sandwich Groep niet meer aan haar lopende financiële verplichtingen kon voldoen, zag zij zich genoodzaakt eigen aangifte van het faillissement te doen.

De curator doet nader onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Er waren geen werknemers in dienst bij gefailleerde.

07-05-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

07-05-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het Kadaster heeft gefailleerde geen onroerende zaken in eigendom.

07-05-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Kadastrale recherche.

07-05-2020

 1

Geen.

25-02-2021

 4

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris (kantoor- en winkelinventaris)	€ 65.000,00	
totaal	€ 65.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Nadat duidelijk werd dat een doorstart (zie voorts onder 6.4) niet tot de mogelijkheden behoort, heeft de pandhouder - als enige - een bod uitgebracht op een deel van de activa van de gefailleerde vennootschappen. Na onderhandelingen over de voorwaarden, heeft de boedel overeenstemming bereikt over de koopsom. Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de voorraden, inventaris en externe debiteuren verkocht aan PTG Consultancy B.V. voor een bedrag van € 65.000. Daarnaast ontvangt de boedel nog een bedrag van € 35.000, zie voorts onder 3.8. De totale koopsom bedraagt derhalve € 100.000.

07-05-2020



De koopovereenkomst met PTG Consultancy B.V. is aangegaan door gefailleerde en de aan haar gelieerde eveneens gefailleerde ondernemingen. De koopsom zal in de komende verslagperiode aan de diverse faillissementen worden gealloceerd.

De opbrengst van € 65.000 is voor de boedels van alle SF Faillissementen. Op een later moment zal deze opbrengst nader worden gealloceerd.

In de afgelopen verslagperiode is de koopsom op de boedelrekening van SF Retail services B.V. ontvangen.

26-08-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator behartigt op grond van artikel 57 lid 3 Fw de belangen van de fiscus. De fiscus heeft op grond van artikel 22 lid 3 Iw 1990 jo. art. 21 lid 2 Iw 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken.

07-05-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- inventarisatie bedrijfsmiddelen;
- uit laten voeren van een (desktop)taxatie;
- onderhandelingen koper;
- opstellen koopovereenkomst.

07-05-2020



Geen.

25-02-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Vorraden		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden maken onderdeel uit van de onder 3.3 genoemde koopsom ad € 65.000.

07-05-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie onder 3.5.

07-05-2020

 1

Geen.

25-02-2021

 4

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
1. Credit-saldo ING Bank N.V.	€ 2.879,73	
2. Vergoeding medewerking curator	€ 35.000,00	
3. Teruggaaf Omzetbelasting eerste kwartaal 2020	€ 199.672,00	
4. Teruggaaf Loonheffing	€ 1.495,00	
5. Teruggaaf Omzetbelasting 2015 t/m 2016	€ 36.415,00	
totaal	€ 275.461,73	€ 0,00

Toelichting andere activa

1. Op datum faillissement bedroeg het creditsaldo op de ING rekening € 2.879,73. De curator heeft ING verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.
2. In de koopsom ad € 100.000 is begrepen een bedrag van € 35.000 voor de medewerking van de curator (waaronder het gebruik van de panden voor ophalen inventaris en voorraden en het ter beschikking stellen van werknemers in dat kader).
De opbrengst van € 35.000 vergoeding medewerking curator ziet op medewerking in alle SF Faillissementen. Op een later moment zal deze opbrengst nader worden gealloceerd.

07-05-2020

 1

Voorts is bij de RDW is een opgave uit het kentekenregister opgevraagd.

SF Logistics Services B.V.

26-06-2022




De curator heeft ten aanzien van de teruggaaf Omzetbelasting over het eerste kwartaal 2020 geconcludeerd dat dit bedrag in de boedel valt.

 8

SF International B.V.

Op 10 augustus 2021 heeft de Belastingdienst een bedrag van EUR 36.415 overgemaakt op de ING-rekening van SF International B.V, hetgeen een teruggaaf van Omzetbelasting over de periode 2015-2016 betreft. De curator heeft telefonisch contact gehad met de Belastingdienst, naar aanleiding waarvan de curator heeft geconcludeerd dat dit geen onmiskenbare vergissing is geweest. Dit heeft de Belastingdienst ook telefonisch bevestigd.

3.9 Werkzaamheden andere activa


<ul style="list-style-type: none">• correspondentie ING Bank N.V.;• correspondentie RDW.	07-05-2020  1
Geen.	25-02-2021  4
Geen.	26-06-2022  8

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 3.655.258,97		
totaal	€ 3.655.258,97	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren



Bij het verzoekschrift tot faillietverklaring was een lijst gevoegd waaruit een openstaand debiteurensaldo van € 3.655.258,97 blijkt. 07-05-2020
 1

De vorderingen zijn verpand aan FSCP B.V. De pandhouder neemt de incasso van de debiteuren zelf ter hand.

De rekening-courantverhoudingen tussen de vennootschappen onderling zijn voorwerp van onderzoek.

De curator is doende om de rekening-courantverhoudingen tussen de vennootschappen onderling in kaart te brengen. 26-08-2020
 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

<ul style="list-style-type: none">• inventarisatie debiteuren;• onderzoek pandrechten debiteuren.• overleg pandhouder i.v.m. incasso.	07-05-2020  1
Geen.	25-02-2021  4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij de ING Bank N.V. zonder kredietfaciliteit.

07-05-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de (middellijk) bestuurder is geen sprake van leaseovereenkomsten.

07-05-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Finfort Succes B.V., de financier van de Sandwich Groep waartoe gefailleerde behoort, heeft kort vóór datum faillissement haar positie als financier overgedragen aan FSCP B.V., die dus thans leninggever en pandhouder is. FSCP B.V. claimt pandrechten op voorraden, inventaris en (externe) debiteuren.

07-05-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft na onderzoek van de zekerhedendocumentatie geen indicatie dat de pandrechten op de voorraden, inventaris en (externe) debiteuren niet rechtsgeldig tot stand zouden zijn gekomen of paulianeus zijn gevestigd.

07-05-2020

 1

De curator stelt zich vooralsnog op het standpunt dat de verpanding van de bankrekeningen en intercompany-vorderingen niet rechtsgeldig tot stand is gekomen.

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

07-05-2020

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op retentierechten.

07-05-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op reclamerechten.

07-05-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- aanschrijven banken i.v.m. bankblokkade;
- bestuderen zekerhedendocumentatie;
- contact pandhouder.

07-05-2020



Geen.

25-02-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Voortzetting van de onderneming is niet aan orde.

07-05-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

07-05-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

07-05-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft de mogelijkheden van een doorstart van de Sandwich Groep onderzocht.

07-05-2020



Op basis van gesprekken met de bestuurder en een onderzoek in de administratie behoort een doorstart van de onderneming door de bestuurder niet tot de mogelijkheden. Dit vanwege een pandrecht op voorraden, inventaris en (externe) debiteuren. Bovendien worden merknamen e.d. gehouden door niet-gefaillieerde vennootschappen.

De curator heeft alle geïnteresseerde partijen uit eerdere faillissement van de Veldhoven Groep benaderd en verzocht aan te geven of wellicht nog interesse bestaat in een eventuele doorstart. De curator heeft de partijen die alsnog interesse toonden - in het kader van voormelde verpanding - in contact gebracht met de pandhouder en de merkhouders. Diverse partijen hebben daarna contact gehad met de pandhouder en merkhouders, maar geen van deze partijen heeft uiteindelijk een bod uitgebracht aan de curator.

Een doorstart van de onderneming behoort derhalve niet tot de mogelijkheden.

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Geen.

07-05-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Geen.

07-05-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- onderzoek te verkopen activa, merknamen etc.;
- overleg bestuurder en pandhouder i.v.m. voorwaarden eventuele doorstart;
- correspondentie gegadigden;
- opstellen geheimhoudingsverklaring.

Geen.

07-05-2020

 1

25-02-2021

 4

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De fysieke administratie is aan de curator overhandigd; de digitale administratie is veiliggesteld en zal nader worden onderzocht.

07-05-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een aanvang gemaakt met het onderzoek in de administratie.

26-08-2020

 2

De bestuurder heeft in deze verslagperiode op hoofdlijnen gereageerd op het conceptrapport inzake de feitelijke bevindingen. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode een nader gesprek met de bestuurder over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport zal plaatsvinden.

25-02-2021

 4

In de afgelopen verslagperiode heeft een nader gesprek met de bestuurder plaatsgevonden over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport. De curator is het commentaar van de bestuurder aan het verwerken in het conceptrapport en verwacht dat dit onderdeel van het conceptrapport in de komende verslagperiode wordt afgerond.

27-05-2021

 5

7.2 Depot jaarrekeningen

Nu de onderneming van gefailleerde eerst eind 2019 is opgericht, is nog geen jaarrekening beschikbaar/gedeponeerd.

07-05-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393 lid 1 BW bedoelde accountantscontrole.

07-05-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Blijkens een afschrift van de ING rekening van gefailleerde zijn de aandelen op 9 december 2019 volgestort.

07-05-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het rechtmatigheidsonderzoek zal in de komende verslagperiode worden gestart.

07-05-2020

 1

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een aanvang gemaakt met het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur.

26-08-2020

 2

Toelichting

De bestuurder heeft in deze verslagperiode op hoofdlijnen gereageerd op het conceptrapport inzake de feitelijke bevindingen. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode een nader gesprek met de bestuurder over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport zal plaatsvinden.

25-02-2021

 4

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft een nader gesprek met de bestuurder plaatsgevonden over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport. De curator is het commentaar van de bestuurder aan het verwerken in het conceptrapport en verwacht dat dit onderdeel van het conceptrapport in de komende verslagperiode wordt afgerond.

27-05-2021

 5



Toelichting

De curator heeft het ontvangen commentaar in het conceptrapport verwerkt en heeft aanvullende documenten bij de bestuurder opgevraagd. De curator verwacht het onderdeel over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport in de komende verslagperiode af te ronden.

02-09-2021

 6



7.6 Paulianus handelen

In onderzoek	07-05-2020  1
Toelichting	15-02-2023  10
De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.	

7.7 Toelichting rechtmatigheid




Het rechtmatigheidsonderzoek zal in de komende verslagperiode worden gestart.	07-05-2020  1
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek.	26-08-2020  2
De bestuurder heeft in deze verslagperiode op hoofdlijnen gereageerd op het conceptrapport inzake de feitelijke bevindingen. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode een nader gesprek met de bestuurder over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport zal plaatsvinden.	25-02-2021  4
In de afgelopen verslagperiode heeft een nader gesprek met de bestuurder plaatsgevonden over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport. De curator is het commentaar van de bestuurder aan het verwerken in het conceptrapport en verwacht dat dit onderdeel van het conceptrapport in de komende verslagperiode wordt afgerond.	27-05-2021  5
De curator heeft het ontvangen commentaar in het conceptrapport verwerkt en heeft aanvullende documenten bij de bestuurder opgevraagd. De curator verwacht het onderdeel over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport in de komende verslagperiode af te ronden.	02-09-2021  6
De curator heeft het onderdeel over de feitelijke bevindingen in het conceptrapport afgerond. In de afgelopen periode heeft de curator overleg gehad met de bestuurder en een betrokkene over zijn feitelijke bevindingen. Er staan thans enkele vraagpunten uit bij de bestuurder.	15-03-2022  7
De bestuurder heeft de hierboven vermelde vragen beantwoord.	26-06-2022  8
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator met goedkeuring van de rechter-commissaris een regeling bereikt met betrokkenen ter definitieve afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze regeling behelst dat zonder erkenning van aansprakelijkheden en onder handhaving van respectievelijke standpunten tegen finale kwijting een bedrag van EUR 155.000 is betaald aan de boedel. De curator zal zich in de volgende verslagperiode richten op de afwikkeling van het faillissement.	27-09-2022  9
De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.	15-02-2023  10

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verkrijgen en veiligstellen administratie.	07-05-2020  1
Rechtmatigheidsonderzoek.	26-08-2020  2
Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.	25-02-2021  4
Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.	27-05-2021  5
<ul style="list-style-type: none">• afronden rechtmatigheidsonderzoek	02-09-2021  6
Geen.	15-02-2023  10

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting Salaris curator: p.m.	07-05-2020  1
Toelichting Salaris curator: p.m.	26-08-2020  2
Toelichting Boedelvorderingen per vennootschap: SF Logistics services B.V.: <ul style="list-style-type: none">• salaris curator: p.m. SF International B.V.: <ul style="list-style-type: none">• salaris curator: p.m. SF Commercial services B.V.: <ul style="list-style-type: none">• salaris curator: p.m.• UW V: € 401.104,88 SF Retail services B.V.: <ul style="list-style-type: none">• salaris curator: p.m.• UW V: € 172.181,67• huur: € 22.197,96	25-02-2021  4

SF Germany B.V.:

- salaris curator: p.m.
- huur: € 9.622,65

€ 706.181,22

02-09-2021

 6

Toelichting

Boedelvorderingen per vennootschap:

SF Logistics services B.V.:

- salaris curator: p.m.

SF International B.V.:

- salaris curator: p.m.

SF Commercial services B.V.:

- salaris curator: p.m.
- UWV: € 441.046,74

SF Retail services B.V.:

- salaris curator: p.m.
- UWV: € 172.181,67
- huur: € 22.197,96

SF Germany B.V.:

- salaris curator: p.m.
- huur: € 9.622,65
- proceskosten (procedures werknemers): € 68.092,17

€ 704.125,19

15-03-2022

 7

Toelichting

Boedelvorderingen per vennootschap:

SF Logistics services B.V.:

- salaris curator: p.m.

SF International B.V.:

- salaris curator: p.m.

SF Commercial services B.V.:

- salaris curator: p.m.
- UW V: € 441.046,74

SF Retail services B.V.:

- salaris curator: p.m.
- UW V: € 172.181,67
- huur: € 19.777,96

SF Germany B.V.:

- salaris curator: p.m.
- huur: € 2662,65
- proceskosten (procedures werknemers): € 68.456,17

€ 709.159,30

27-09-2022

 9

Toelichting

Boedelvorderingen per vennootschap:

SF Logistics services B.V.:

salaris curator: p.m.

SF International B.V.:

salaris curator: p.m.

SF Commercial services B.V.:

salaris curator: p.m.

UW V: € 441.046,74

SF Retail services B.V.:

salaris curator: p.m.

UW V: € 172.181,67

huur: € 19.777,96

SF Germany B.V.:

salaris curator: p.m.

huur: € 2.662,65

proceskosten (procedures w erknemers): € 73.490,28

€ 635.426,37

22-05-2023

 11

Toelichting

Boedelvorderingen per vennootschap:

SF Logistics services B.V.:

salaris curator: p.m.

SF International B.V.:

salaris curator: p.m.

SF Commercial services B.V.:

salaris curator: p.m.

UWV: € 441.046,74

SF Retail services B.V.:

salaris curator: p.m.

UWV: € 172.181,67

huur: € 19.777,96

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

07-05-2020

 1

Tot op heden niet ingediend.

€ 5.733,00

26-08-2020

 2

€ 302.315,00

25-02-2021

 4

Toelichting

Fiscale vorderingen per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 9.338,--
SF International B.V.: € 5.773,--
SF Commercial services B.V.: € 152.923,--
SF Retail services B.V.: € 134.281,--
SF Germany B.V.: € 0,--

Toelichting

In de afgelopen periode heeft de curator een informatieverzoek ontvangen van de fiscus naar aanleiding van een rechtshulpverzoek van de Duitse fiscus aangaande (intracommunautaire) boekingen omzetbelasting in het eerste kwartaal 2020. De curator heeft gegevens uit de administratie verstrekt aan de fiscus. Mogelijk leiden deze gegevens tot indiening van een nadere vordering in het faillissement. Naar verwachting zal hierover in de komende verslagperiode meer duidelijk worden.

27-05-2021

 5

€ 302.275,00

Toelichting

Vorderingen Fiscus per vennootschap:

SF Retail: € 134.281
SF Commercial: € 152.923
SF Germany: -
SF International: € 5.733
SF Logistics: € 9.338

SF Germany

De curator heeft – na uitvraag bij bestuurder – gegevens aan de fiscus verstrekt naar aanleiding van voorgenoemd rechtshulpverzoek van de Duitse fiscus. Voorsnog lijkt het verzoek van de fiscus daarmee beantwoord. Het is nog niet duidelijk of dit zal leiden tot indiening van een nadere vordering in het faillissement.

02-09-2021

 6

€ 302.275,00

Toelichting

Vorderingen Fiscus per vennootschap:

SF Retail: € 134.281
SF Commercial: € 152.923
SF Germany: -
SF International: € 5.733
SF Logistics: € 9.338

SF Germany

De curator heeft – na uitvraag bij bestuurder – gegevens aan de fiscus verstrekt naar aanleiding van voorgenoemd rechtshulpverzoek van de Duitse fiscus. Voorsnog lijkt het verzoek van de fiscus daarmee beantwoord. Het is nog niet duidelijk of dit zal leiden tot indiening van een nadere vordering in het faillissement.

15-03-2022

 7

€ 287.204,00

Toelichting

22-05-2023

 11

Vorderingen Fiscus per vennootschap:
SF Retail: € 134.281
SF Commercial: € 152.923

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

€ 127.269,26

Toelichting

Vordering UW V per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: n.v.t.
SF International B.V.: n.v.t.
SF Commercial services B.V.: € 85.349,70
SF Retail services B.V.: € 41.919,56
SF Germany B.V.: n.v.t.

€ 127.269,26

Toelichting

Vordering UW V per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: n.v.t.
SF International B.V.: n.v.t.
SF Commercial services B.V.: € 85.349,70
SF Retail services B.V.: € 41.919,56
SF Germany B.V.: n.v.t.

€ 127.269,26

Toelichting

Vordering UWV per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: n.v.t.
SF International B.V.: n.v.t.
SF Commercial services B.V.: € 85.349,70
SF Retail services B.V.: € 41.919,56

07-05-2020

 1

25-02-2021

 4

15-03-2022

 7

22-05-2023

 **11**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot op heden geen.

07-05-2020

 1

€ 2.102,71

25-02-2021

 4

Toelichting

SF Germany B.V.:

Een aantal Duitse werknemers heeft een loonvordering ingediend bij de curator.

€ 2.102,71

15-03-2022

 7

Toelichting

SF Germany B.V.:

Een aantal Duitse werknemers heeft een loonvordering ingediend bij de curator.

€ 0,00

22-05-2023

 **11**

Toelichting

Geen.

De vordering van de Duitse medewerker is meegenomen in het faillissement van SF Germany.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

07-05-2020

 1

2

26-08-2020

 2

86

25-02-2021

 4

Toelichting

Aantal ingediende crediteuren per vennootschap:

SF Logistics services B.V.: 9

SF International B.V.: 3

SF Commercial services B.V.: 37 (waarvan één vordering wordt betwist door de curator)

SF Retail services B.V.: 14

SF Germany B.V.: 23

96

02-09-2021

 6

Toelichting

Aantal ingediende crediteuren per vennootschap:

SF Logistics services B.V.: 9
SF International B.V.: 3
SF Commercial services B.V.: 37 (waarvan één vordering wordt betwist door de curator)
SF Retail services B.V.: 15
SF Germany B.V.: 33

99

15-03-2022

 7

Toelichting

Aantal ingediende crediteuren per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: 9
SF International B.V.: 3
SF Commercial services B.V.: 37 (waarvan één vordering wordt betwist door de curator)
SF Retail services B.V.: 15
SF Germany B.V.: 35

103

27-09-2022

 9

Toelichting

Aantal ingediende crediteuren per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: 9
SF International B.V.: 3
SF Commercial services B.V.: 37 (waarvan één vordering wordt betwist door de curator)
SF Retail services B.V.: 16
SF Germany B.V.: 38

67

22-05-2023

 **11**

Toelichting

Aantal ingediende crediteuren per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: 10
SF International B.V.: 4
SF Commercial services B.V.: 37 (waarvan één vordering wordt betwist door de curator)
SF Retail services B.V.: 16

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 4.235,00

07-05-2020

 1

Toelichting

Volgens de crediteurenlijst uit de administratie van gefailleerde bedraagt het openstaande crediteurensaldo € 61.344,54. De crediteuren zijn door de curator aangeschreven.

€ 5.480,38

26-08-2020

 2

€ 1.469.038,91

25-02-2021

Toelichting 4

Crediteuren per vennootschap:
SF Logistics services B.V.: € 571.836,31
SF International B.V.: € 36.611,79
SF Commercial services B.V.: € 536.299,65 (waarvan een bedrag van €133,57 door de curator wordt betwist)
SF Retail services B.V.: € 70.678,77
SF Germany B.V.: € 253.612,39

€ 1.508.638,09

02-09-2021

 6**Toelichting**

Crediteuren per vennootschap:

SF Logistics services B.V.: € 571.836,31
SF International B.V.: € 36.611,79
SF Commercial services B.V.: € 457.672,55(waarvan een bedrag van €133,57 door de curator wordt betwist)
SF Retail services B.V.: € 71.369,37
SF Germany B.V.: € 371.148,07

€ 1.509.821,33

15-03-2022

 7**Toelichting**

SF Logistics services B.V.: € 571.836,31
SF International B.V.: € 36.611,79
SF Commercial services B.V.: € 457.672,55(waarvan een bedrag van €133,57 door de curator wordt betwist)
SF Retail services B.V.: € 71.369,37
SF Germany B.V.: € 372.331,31

€ 1.522.261,06

27-09-2022

 9**Toelichting**

SF Logistics services B.V.: € 571.836,31
SF International B.V.: € 36.611,79
SF Commercial services B.V.: € 457.672,55(waarvan een bedrag van €133,57 door de curator wordt betwist)
SF Retail services B.V.: € 73.016,41
SF Germany B.V.: € 383.257,57

€ 1.158.355,06

22-05-2023 **11****Toelichting**

SF Logistics services B.V.: € 590.386,31
SF International B.V.: € 37.279,79
SF Commercial services B.V.: € 457.672,55(waarvan een bedrag van €133,57 door de curator wordt betwist)
SF Retail services B.V.: € 73.016,41

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

07-05-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- aanschrijven crediteuren;
- verwerken ingediende vorderingen.

07-05-2020

 1

- verwerken ingediende vorderingen.

26-08-2020

 2

- Verwerken ingediende vorderingen;
- Afhandeling fiscus aangaande intracommunautaire boekingen omzetbelasting.

27-05-2021

 5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

SF Germany B.V.:

- een schuldeiser
- verschillende werknemers

25-02-2021

 4

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

SF Germany B.V.:

- procedure schuldeiser: verzoek secundaire insolventieprocedure in Duitsland
- procedures werknemers: arbeidsrechtelijke geschillen

25-02-2021

 4

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

07-05-2020

 1

SF Germany B.V.

- Procedure schuldeiser inzake verzoek tot opening secundaire insolventieprocedure in Duitsland:
Ook in deze verslagperiode is er nog geen uitsluitel gekomen over dit

25-02-2021

 4

verzoek. Dit wordt op korte termijn verwacht.

- Procedures werknemers:

De curator heeft de rechtbanken in Duitsland geïnformeerd over de stand van de boedel en dat de curator/SF Germany B.V. daarom niet in staat is om verweer te voeren of ter zitting te verschijnen in de lopende procedures.

In deze verslagperiode is er een procedure ingetrokken. Daarmee zijn er tezamen met de vorige verslagperiode in totaal twee procedures ingetrokken door de werknemers.

Verder heeft de curator in de vorige verslagperiode gerapporteerd dat de werknemer die opnieuw was ontslagen een tweede procedure was gestart. Ook in die zaak is er een verstekvonnis geweest dat de ontslagaanzegging van die werknemer teniet heeft gedaan. De curator ziet zich genoodzaakt deze werknemer opnieuw ontslaan. De advocaat van de werknemer is voorts geïnformeerd dat geen althans beperkte uitdelingen op de vorderingen van werknemer te verwachten zijn.

SF Germany B.V.

27-05-2021



- Procedure schuldeiser inzake verzoek tot opening secundaire insolventieprocedure in Duitsland:

Er is uitsluitel gekomen over dit verzoek. De aangestelde deskundige heeft het verzoek tot opening van een secundaire procedure beoordeeld en hierover aan het Amtsgericht Krefelt gerapporteerd. Het Amtsgericht heeft het verzoek om een secundaire procedure afgewezen. Dit oordeel is voornamelijk gestoeld op het feit dat SF Germany (waarschijnlijk) niet de middelen heeft om de kosten van de secundaire procedure te dekken.

- procedures werknemers:

Afgelopen verslagperiode is de werknemer waarover in de vorige verslagperiode is gerapporteerd een derde keer ontslagen. Deze werknemer is inmiddels een derde procedure gestart om de ontslagaanzegging teniet te doen. Zoals in de vorige verslagperiode is gerapporteerd, is de advocaat van deze werknemer geïnformeerd dat geen althans beperkte uitdelingen op de vorderingen van de werknemer te verwachten zijn.

Daarnaast is ook een verstekvonnis geweest in een procedure die is geïnitieerd door een andere werknemer. Ook de ontslagaanzegging in die zaak is tenietgedaan. De curator is genoodzaakt deze werknemer opnieuw ontslaan.

SF Germany B.V.

15-03-2022




De werknemer heeft in de vorige periode een vierde verstekvonnis verkregen waarin de ontslagaanzegging door de curator is tenietgedaan. Hierop is zij voor een vijfde keer ontslagen door de curator. Inmiddels heeft dezelfde werknemer een vijfde procedure aanhangig gemaakt. De boedelkosten blijven hierdoor oplopen. De curator heeft zich derhalve genoodzaakt gezien om verweer te voeren in deze vijfde zaak. Hiervoor is een Duitse advocatenkantoor ingeschakeld.

SF Germany B.V.

26-06-2022





Het Arbeitsgericht Stuttgart heeft de vorderingen van de werknemer (waarover in de vorige verslagperiode is gerapporteerd) afgewezen. De ontslagaanzegging door de curator is hiermee in stand gebleven. Het is thans niet in te schatten of deze werknemer in hoger beroep gaat


SF Germany B.V. 27-09-2022
De Duitse advocaat die de curator bijstond in de procedure die de werknemer heeft geïnitieerd heeft aan de curator bevestigd dat de werknemer niet in hoger beroep is gegaan en dat de beroepstermijn inmiddels is verstreken.  9


9.4 Werkzaamheden procedures


Geen. 07-05-2020
 1

SF Germany B.V.: 25-02-2021
De curator ontvangt diverse (Duitstalige) brieven van de Duitse autoriteiten. De curator probeert waar mogelijk medewerking te verlenen aan de Duitse autoriteiten. Hierbij wordt duidelijk gemaakt dat de boedel het zich niet kan veroorloven om in de procedures te verschijnen (of overige werkzaamheden te verrichten die de boedel zich niet kan veroorloven).  4

SF Germany B.V.: 27-05-2021
Ook in deze verslagperiode zal de curator waar mogelijk medewerking blijven verlenen aan de Duitse autoriteiten.  5

SF Germany B.V.: 02-09-2021
De curator heeft voorts herhaaldelijk contact gezocht met de advocaat van de werknemer om verdere procedures (na ontslag) en kosten te voorkomen. De (advocaat van de) medewerker in kwestie is geïnformeerd dat eventuele verstekvonnissen niet kunnen worden voldaan uit de boedel van SF Germany B.V.  6

SF Germany B.V. 15-03-2022
De werkzaamheden van de curator in het kader van de hierboven vermelde vijfde zaak zullen voornamelijk bestaan uit het monitoren van deze zaak en het – waar nodig – leveren van input naar aanleiding van vragen van het Duitse advocatenkantoor dat de curator bijstaat.  7


SF Germany B.V. 26-06-2022
Monitoren of de werknemer in hoger beroep gaat tegen de beslissing van het Arbeitsgericht Stuttgart.  8

Afgerond. 27-09-2022
 9

10. Overig


10.1 Plan van aanpak


- onderzoek administratie;
- afwickelen activa-transactie;
- afwickelen rechten van derden;
- crediteurenadministratie.


07-05-2020
 1


26-08-2020


- onderzoek administratie;
 - crediteurenadministratie.
- 
- 2

- voortzetten procedures SF Germany B.V.;
 - voortzetten onderzoek administratie;
 - afronden rechtmatigheidsonderzoek;
 - monitoren procedures;
 - crediteurenadministratie.
- 25-02-2021
-
- 
- 4


- voortzetten procedures SF Germany B.V.;
 - voortzetten onderzoek administratie;
 - afronden rechtmatigheidsonderzoek;
 - afwikkelen informatieverzoek fiscus;
 - monitoren procedures;
 - crediteurenadministratie.
- 27-05-2021
-
- 
- 5

- gesprekken met werknemer inzake procedures SF Germany B.V.;
 - voortzetten onderzoek administratie;
 - afronden rechtmatigheidsonderzoek;
 - afwikkelen informatieverzoek fiscus;
 - crediteurenadministratie.
- 02-09-2021
-
- 
- 6


- gesprekken met werknemer inzake procedures SF Germany B.V.;
 - voortzetten onderzoek administratie;
 - afronden rechtmatigheidsonderzoek;
 - afwikkelen informatieverzoek fiscus;
 - crediteurenadministratie.
- 15-03-2022
-
- 
- 7

- Afronden rechtmatigheidsonderzoek;
 - Monitoren of de werknemer in hoger beroep gaat tegen de beslissing van het Arbeitsgericht Stuttgart.
- 26-06-2022
-
- 
- 8


De curator zal zich in de volgende verslagperiode richten op de afwikkeling van de faillissementen.

27-09-2022
 9

De werkzaamheden van de curator zijn nagenoeg afgerond. De curator is de afwikkeling van de faillissementen aan het voorbereiden. De curator verwacht dat hij de faillissementen in de komende verslagperiode zal voordragen voor opheffing.

15-02-2023
 10

Met toestemming van de rechter-commissaris zal het faillissement van SF Germany separaat worden afgewikkeld. De overige faillissementen worden (met toestemming van de rechter-commissaris) geconsolideerd afgewikkeld.

22-05-2023
 **11**

De werkzaamheden van de curator zullen aankomende verslagperiode worden afgerond waarna de faillissementen kunnen worden voorgedragen voor opheffing.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling kan nog niet worden gegeven.

07-05-2020

 1

De curator verwacht dat hij in de volgende verslagperiode de faillissementen zal voordragen voor opheffing.

27-09-2022

 9

10.3 Indiening volgend verslag

22-8-2023

22-05-2023

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

07-05-2020

 1

Geconsolideerde verslaglegging.

25-02-2021

 4

Bijlagen

Bijlagen