

MEMID INVESTMENTS B.V.

FAILLISEMENTSVERSLAG

Nummer: 25

Datum 17 september 2018

Gegevens onderneming	:	Memid Investments B.V., statutair gevestigd te (3641 RV) Mijdrecht, Gemeente De Ronde Venen en kantoorhoudende aldaar aan de Groot Mijdrechtstraat 11
KvK Utrecht en omstreken	:	30058815
Surseancenummer	:	11/35 S
Datum uitspraak surseance	:	30 mei 2011
Faillissementsnummer	:	F.16/11/295
Datum van uitspraak faillissement:	:	28 juni 2011
Rechter-Commissaris	:	mr. S.C. Hagedoorn
Bewindvoerders/Curatoren	:	mr. M.J. Cools en mr. F.J.H. Somers
Activiteiten onderneming	:	De verkrijging, de vervreemding, het beheer, het bezit, het huren, verhuren, het bezwaren en de exploitatie, alsmede de ontwikkeling van onroerende zaken en andere vermogensbestanddelen. Het deelnemen in, financieren van, het directie voeren over andere vennootschappen en ondernemingen van welke aard ook, alles in de ruimste zin des woords. Projectontwikkeling en begeleiding.
Omzetgegevens	:	2010: € 17.773.411,00 2009: € 29.044.060,00 2008: € 46.537.043,00
Personeel gemiddeld aantal	:	3
Verslagperiode	:	1 juni 2018 tot en met 7 september 2018
Bestede uren in verslagperiode		
Kantoor mr. F.J.H. Somers	:	21,33 uur
Kantoor mr. M.J. Cools	:	25,50 uur
Bestede uren totaal		
Kantoor mr. F.J.H. Somers	:	3072,72 uur
Kantoor mr. M.J. Cools	:	4384,98 uur

In dit verslag is de door Recofa voorgeschreven nummering voor faillissementsverslagen gehanteerd. Het verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden ex artikel 73a Faillissementswet. Aan het verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

De wijzigingen c.q. aanvullingen ten opzichte van het 24^e verslag zijn hieronder met cursieve letter weergegeven. Bovendien is dit verslag beperkt tot de onderwerpen die nog niet zijn afgewikkeld c.q. die voor begrip van het verloop van het faillissement zinvol zijn.

INVENTARISATIE

1.1 Directie en organisatie:

Memid Investments B.V., hierna: “Investments” maakt deel uit van de groep waarvan Beheermaatschappij Leliveld B.V. de moeder is (hierna: de “Groep”).

Op 30 mei 2011 werd voorlopig surseance van betaling verleend aan de volgende tot de Groep behorende entiteiten:

- Beheermaatschappij Leliveld B.V. (surseance 30 mei 2011, faillissement 28 juni 2011, rechtbank Utrecht, insolventienummer: 11/294 F);
- Investments (surseance 30 mei 2011, faillissement 28 juni 2011, rechtbank Utrecht, insolventienummer 11/295 F);
- Midreth Real Estate B.V. (surseance 30 mei 2011, faillissement 28 juni 2011, rechtbank Utrecht, insolventienummer: 11/297 F);
- Midreth Galgenwaard B.V. (surseance 30 mei 2011, faillissement 28 juni 2011, rechtbank Utrecht, insolventienummer: 11/296 F);
- Memid Galgenwaard B.V. (surseance 30 mei 2011, definitieve verlening surseance 27 juli 2011, insolventienummer 11/385 S)
- SARL Midreth France (Frankrijk; niet gefailleerd);
- SARL Le Petrarque (Frankrijk; niet gefailleerd);
- Bouwbedrijf Midreth B.V. (surseance 28 januari 2011, faillissement 14 februari 2011; rechtbank Utrecht, insolventienummer 11/71 F).

Voor de structuur van de Groep wordt verwezen naar het aan het eerste verslag aangehechte organigram.

Voor nadere informatie omtrent de hiervoor genoemde eveneens failliete dan wel in surseance verkerende groepsvennootschap(pen) wordt verwezen naar de beschikbare faillissementsverslagen, die zijn in te zien via www.rechtspraak.nl en www.lagrolaw.nl.

Investments is opgericht op 24 november 1978 en is eigenaar van een groot aantal onroerende zaken en ontwikkelprojecten, waaronder het voetbal- gerelateerde gedeelte van het stadion van FC Utrecht (de grasmat en de tribune) alsmede het trainingscomplex Zoudenbalch.

Beheermaatschappij Leliveld B.V. houdt alle aandelen in de besloten vennootschappen Midreth Real Estate B.V., Investments (beiden eveneens failliet per 28 juni 2011) en Bouwbedrijf Midreth B.V. (failliet per 14 februari 2011). Van deze vennootschappen is zij ook bestuurder, evenals van Midreth Galgenwaard B.V., (een 100% kleindochter) en van Memid Galgenwaard B.V., waarvan de aandelen worden gehouden door Memid Investments (75%) en Midreth Galgenwaard (25%).

Tot november 2010 was de Stichting Administratiekantoor van aandelen in Beheersmaatschappij Leliveld B.V. enig aandeelhouder van Beheermaatschappij Leliveld B.V. Vanaf 22 november 2010 zijn 60% van de certificaten van deze aandelen verkocht en geleverd aan een viertal participanten, hierna: “de Participanten”, te weten:

- Goedland Beheer B.V.;
- Van Schie Participaties B.V.;
- Spelt Vastgoed B.V.;
- Rabo Investments B.V.

De Participanten hebben een interim manager aangesteld, de heer A.J. Zoomers, die – via De Veste Beheer B.V. en De Veste Management en Advies B.V. – vanaf 1 november 2010, naast de heren Leliveld en Heilig middellijk bestuurder werd van Beheermaatschappij Leliveld B.V.. Hij was met betrekking tot deze vennootschap alleen/zelfstandig vertegenwoordigingsbevoegd. De heren Leliveld en Heilig waren vanaf 12 november 2010 slechts nog gezamenlijk bevoegd Beheermaatschappij Leliveld B.V. te vertegenwoordigen.

Blijkens de gegevens uit het handelsregister is de heer Heilig op 21 maart 2011 uit functie getreden en is de heer A.J. Zoomers vervolgens op 11 april 2011 uit functie getreden. Per 11 april 2011 is de heer S.A.C. Westerhuis via Westerhuis Executive Management B.V. als statutair bestuurder van Beheermaatschappij Leliveld B.V. benoemd, waarna op 6 mei 2011 de heer J.J. Leliveld als bestuurder ontslagen is.

Sedert 15 december 2011 is de statutaire directie van Memid Galgenwaard B.V. gewijzigd. Thans voert de heer J. Spelt via Spelt Management B.V. de statutaire directie. Bij beschikking van de Rechtbank Midden-Nederland van 10 juli 2015 is het door de directie van Memid Galgenwaard B.V. aangeboden akkoord gehomologeerd. Er is geen hoger beroep aangetekend binnen de wettelijke termijn. Daarmee is de surseance van Memid Galgenwaard B.V. per 20 juli 2015 geëindigd.

1.2 Winst en verlies:

2011: € 190.719,00 (tot 14 juli 2011)
2010: -/- € 3.569.131,00
2009: € 6.952.486,00
2008: -/- € 1.589.681,00

1.3 Balanstotaal:

2010: € 186.968.488,00 met een positief eigen vermogen van € 31.844.994,00
2009: € 170.397.880,00 met een positief eigen vermogen van € 35.767.875,00
2008: € 161.757.256,00 met een positief eigen vermogen van € 37.353.196,00

1.4 Lopende procedures:

Investments was ten tijde van de surseanceverlening in elf procedures als gedaagde betrokken. Deze procedures zijn – op twee na waarvan de status nog niet duidelijk is – geschorst ex artikel 29 Fw.

Koenhen

Afgewikkeld. Het aandeel in de SCI is geleverd en betaald.

Gemeente Utrecht

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 15^e openbaar verslag.

VMF/Lapidus

Curatoren zijn in hun hoedanigheid van curator in de faillissementen van Beheermaatschappij Leliveld B.V., Memid Investments B.V., Midreth Real Estate B.V., Midreth Galgenwaard B.V. en Bouwbedrijf Midreth B.V. gedagvaard door twee schuldeisers (VMF-Holding AG en Lapidus Holding B.V.) tegen de (rol)zitting van 22 juli 2015. Gevorderd wordt een verklaring voor recht dat de door deze schuldeisers verkregen pandrechten op aandelen en een vordering rechtsgeldig zijn gevestigd. Curatoren voeren met machtiging van de rechter-commissaris verweer in deze procedure.

In deze procedure heeft de Rechtbank Midden-Nederland vonnis gewezen op 21 juni 2017. De rechtbank heeft kort gezegd geoordeeld dat VMF Holding AG en Lapidus Holding B.V. geen pandrechten hebben verkregen, omdat sprake is geweest van paulianeuze transacties en zij ter zake geen derdenbescherming genieten. De rechtbank heeft de vorderingen van VMF Holding AG en Lapidus Holding B.V. afgewezen en de vorderingen van de curatoren toegewezen. De curatoren hebben voorts een proceskostenvergoeding toegewezen gekregen van ruim € 30.000,00. Deze vergoeding is op de faillissementsrekening ontvangen.

VMF Holding AG en Lapidus Holding B.V. hebben bij het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden hoger beroep ingesteld. *Voor de verdere historie wordt verwezen naar het 24^e openbaar verslag.*

Situatie per 8 september 2018

De curatoren hebben machtiging verkregen ook in hoger beroep te procederen. Eisers hebben inmiddels een memorie van grieven genomen. De curatoren verwachten in de komende periode een memorie van antwoord te nemen.

Curatoren/Leliveld Beheer/Leliveld

Inmiddels zijn de curatoren een procedure gestart tegen de bestuurder, de heer J.J. Leliveld, ten aanzien van deze kwestie en de rekening-courantschuld van de heer J.J. Leliveld. In dat kader zijn ook de nodige beslagen gelegd. *Voor de historie wordt verwezen naar het 24^e openbaar verslag.*

Situatie per 8 september 2018

Het vonnis in deze procedure is door de Rechtbank Midden-Nederland opnieuw aangehouden. Thans staat de zaak op de rol van 3 oktober 2018 voor vonnis.

Notaris

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 22^e openbaar verslag.

Omniworld

De curatoren hebben nader onderzoek verricht naar de overdracht die vóór de faillietverklaringen heeft plaatsgevonden van de vorderingen van Memid Investments B.V. en Bouwbedrijf Midreth B.V. op FC Omniworld. De curatoren zijn van mening dat deze overdracht paulianeus is geweest. *Voor verdere historie wordt verwezen naar het 24^e openbaar verslag.*

Situatie per 8 september 2018

Op 6 juni 2018 is vonnis gewezen. De vorderingen van de curatoren zijn helaas afgewezen. Met machtiging van de rechter-commissaris hebben de curatoren inmiddels hoger beroep ingesteld. De curatoren verwachten in de komende periode de memorie van grieven te nemen.

1.5 Verzekeringen:

Investments beschikt over een reguliere verzekeringsportefeuille.

Voor diverse onroerende zaken is een Uitgebreide Gevarenverzekering afgesloten. In overleg met de belanghebbende financiers van de diverse onroerende zaken is afgestemd in hoeverre zij belang bij voortzetting van de Uitgebreide Gevarenverzekering hebben. Diverse financiers hebben aangegeven belang te hebben bij voortzetting van de verzekering. De financiers voldoen de daarmee gepaard gaande verzekeringspenningen rechtstreeks aan de tussenpersoon.

Behoudens de brandverzekering terzake het object Blokhoeve/Iepenhoeve te Nieuwegein zijn alle verzekeringen beëindigd dan wel zijn de polissen op naam gesteld van de eerste hypotheekhoudster als grootste belanghebbende.

1.6 Huur:

Investments huurt zelf geen bedrijfsruimte voor haar werkzaamheden, maar maakt mede gebruik van de onroerende zaak aan de Groot Mijdrechtstraat 11-13 te Mijdrecht, waarvan zij eigenaar is.

1.7 Oorzaak faillissement:

Het onderstaande is gebaseerd op informatie die curatoren hebben ontvangen van (onder meer) de huidige bestuurder (ir. S.A.C. Westerhuis), de voormalige bestuurder (de heer J.J. Leliveld), de belangrijkste financier (Coöperatieve Rabobank Rijn en Veenstroom U.A.), de Participanten en derden.

Zoals gezegd staat Beheermaatschappij Leliveld B.V. aan het hoofd van de Groep vennootschappen die onder 1.1 nader is toegelicht. Tussen de groepsvennootschappen bestaan diverse financiële kruisverbanden. Hier is enerzijds van belang dat Investments mede heeft zorg gedragen voor de

financiering van Beheermaatschappij Leliveld B.V. In 2011 was sprake van een negatieve rekening-courant van ruim € 5.000.000,00. Anderzijds heeft Investments garanties aan derden (met name leveranciers van Bouwbedrijf Midreth B.V.) verstrekt voor betaling van schulden aan gelieerde vennootschappen. Bouwbedrijf Midreth B.V. raakte in 2009 in financiële problemen. Eén van haar grote opdrachtgevers, DSB Bank waarvoor Midreth het Scheringa Museum bouwde, ging failliet, Bouwbedrijf Midreth B.V. bleef achter met een vordering op DSB van meer dan € 10.000.000,00. Daarnaast raakte Bouwbedrijf Midreth B.V. met de Gemeente Amsterdam in discussie omtrent meer/minder werk voor het Stedelijk Museum. Midreth claimde circa € 9.500.000,00; de Gemeente Amsterdam wees deze claim van de hand.

Ook is de Groep, zoals gezegd, verwikkeld in een procedure met de Gemeente Utrecht, waarin schadevergoeding van de Gemeente Utrecht wordt gevorderd ter hoogte van ruim € 22.000.000,00 als compensatie voor het niet nakomen van afspraken die volgens de Groep met de Gemeente Utrecht zijn gemaakt in verband met de reddingsoperatie die de Groep heeft ondernomen ten gunste van FC Utrecht.

Beheermaatschappij Leliveld B.V., Investments en Bouwbedrijf Midreth B.V. maken daarnaast met elkaar onderdeel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting.

De Groep kwam ten gevolge van de liquiditeitsproblemen die bij Bouwbedrijf Midreth B.V. als eerste manifest werden, in ernstig financiële problemen.

Ondanks een kapitaalsinjectie van € 20.000.000,00 die in oktober 2010 plaatsvond, moest Bouwbedrijf Midreth B.V. in januari 2011 surséance van betaling aanvragen, die op 14 februari 2011 in faillissement werd omgezet.

Na het faillissement van Bouwbedrijf Midreth B.V. zijn de overige entiteiten van de Groep “doorgegaan”. In de praktijk bleek voortzetting van de ondernemingen van deze vennootschappen steeds moeilijker omdat het faillissement van Bouwbedrijf Midreth B.V. in de dagelijkse gang van zaken ook repercussies had voor de overige tot de Groep behorende vennootschappen en bovendien diverse tot de Groep behorende vennootschappen door crediteuren van Bouwbedrijf Midreth B.V. werden aangesproken, mede in verband met afgegeven concern-garanties en het bestaan van fiscale eenheden, waarvan Bouwbedrijf Midreth deel uitmaakte.

In de surséance-periode is gebleken dat de financiers en participanten – mede gelet op de negatieve cashflow van de groepsvennootschappen (met uitzondering van Memid Galgenwaard B.V.) - niet bereid waren nieuwe kapitaalsinjecties aan deze vennootschappen te verstrekken, waarna de bewindvoerders om intrekking van de surséance van betaling en omzetting in faillissement hebben verzocht. Op 28 juni 2011 is het faillissement van Investments en de overige groepsmaatschappijen – Bouwbedrijf Midreth B.V. en Memid Galgenwaard B.V. daarvan uitgezonderd – uitgesproken.

Nadat voorlopig surseance van betaling was verleend, hebben de bewindvoerders moeten constateren dat de opbrengsten van de exploitatie van Investments, die met name uit huuropbrengsten bestaat, niet opweegt tegen de lopende verplichtingen van Investments. Daarbij kwam dat door een aantal partijen de huurbetalingen waren opgeschort in verband met klachten over gebreken.

Daarmee was sprake van een ernstig liquiditeitstekort en is op 28 juni 2011 de voorlopige surseance ingetrokken en het faillissement van Investments uitgesproken.

Curatoren zullen de gang van zaken voor de surseance nog nader onderzoeken, in samenhang met de hierna onder 7 vermelde punten.

Curatoren hebben besloten een forensisch onderzoek te laten verrichten. Dit onderzoek zal gecombineerd worden met het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen van de overige gefailleerde rechtspersonen van de Midreth/Memid-groep (zie 1.1).

Curatoren hebben het definitieve rapport ontvangen op 15 februari 2018. *Voor de verdere historie wordt verwezen naar het 24^e openbaar verslag.*

Situatie per 8 september 2018

De beslissing over de vervolgacties zal worden genomen zodra het vonnis inzake de procedure Leliveld (zie onder 1.4) bekend is.

2. PERSONEEL

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Ten tijde van de surseance waren er volgens de administratie van gefailleerde nog 3 werknemers in dienstbetrekking werkzaam. Eind 2010 heeft er een saneringsronde plaatsgevonden, waarbij door gefailleerde met werknemers tussentijdse beëindigingsovereenkomsten met beëindigingsvergoedingen zijn gesloten.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Blijkens de jaarrekening 2009 beliep het gemiddeld aantal personeelsleden toen 11 (en beliep dit in 2008: 10).

2.3 Datum ontslagaanzegging

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

Investments is eigenaar van een 24-tal onroerende zaken. In het navolgende worden de projecten, waarin zich in de verslagperiode ontwikkelingen hebben voorgedaan, nader toegelicht. De actuele projecten zijn hieronder met vetgedrukt lettertype weergegeven.

In opdracht van curatoren is het merendeel van de objecten getaxeerd door CB Richard Ellis. De kosten zijn door de direct belanghebbende (eerste hypotheekhoudster dan wel boedel) gedragen.

3.1 Beschrijving: OG-projecten

1. Project Blokhoeve/lepenhoeve

Voor historische gegevens zie 17^e, 19^e en 24^e openbare verslag.

Situatie per 8 september 2018

In de afgelopen verslagperiode is met de huurders, boedel en nieuwe eigenaar van het pand een regeling tot stand gekomen voor wat betreft de eindafrekening van de servicekosten.

2. Project Scheepmakerstoren

Afgewikkeld. Voor historische gegevens zie het 10^e openbare verslag.

3. Jan Wilsweg te Alkmaar ("Oranjehof")

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.

4. Abbestederweg 26B te Callantsoog

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.

5. Groot Mijdrechtstraat 11 te Mijdrecht
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 16^e openbare verslag.
6. Roemer Visscherstraat en Vondelstraat te Amsterdam
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
7. Sint Laurensdreef te Utrecht
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
8. Tolsduinerlaan 10A te Velsen-Zuid
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 14^e openbare verslag.
9. Wyldemerkwei 4 te Harich
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
10. Handelsweg 4 te Mijdrecht
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
11. Oostdam 18 te Steenbergen
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
12. Aalsmeerderdijk 97-98 te Oude Meer
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
13. Seeparc Kirchheim Duitsland
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 11^e openbaar verslag.
14. Croonstadtlaan te Mijdrecht
Afgewikkeld door veiling. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
15. Hoofdweg 85-B te Mijdrecht
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 12^e openbaar verslag.
- 16. Chateâu de Barbet**
Dit betreft een (personeels)bungalow in Frankrijk. Curatoren plegen hier nog nader onderzoek naar. Voor historische gegevens zie 17^e en 24^e openbare verslag.

De woning is met toestemming van de rechter commissaris verkocht. De koper heeft een aanbetaling op de koopprijs voldaan op de faillissementsrekening.

Situatie per 1 juni 2018

Er is in de afgelopen verslagperiode contact geweest met de Franse notaris waarna een volmacht is ontvangen. Er is - zij het beperkt – voortgang in het proces van afronding van de koop.

Situatie per 8 september 2018

De volmacht is door curatoren getekend en geretourneerd aan de notaris. Curatoren zijn thans in afwachting van verdere berichtgeving omtrent de levering van de zijde van de Franse notaris.

17. Veenweg te Mijdrecht (Werkeiland)
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 24^e openbaar verslag.
18. Aalsmeerderdijk te Schiphol-Rijk (Starparc)
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 17^e openbare verslag.

19. Aalsmeerderweg te Aalsmeer (Greenparc)
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
20. Baambrugse Zuwe 127/127A te Vinkeveen (Belle Rive)
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 21^e openbare verslag.
21. Pijlstaartlaan (fase 2) Vinkeveen
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 12^e openbaar verslag.
22. Buitenborgh, Winkeldijk te Vinkeveen
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 24^e openbaar verslag.
23. Demmerik te Vinkeveen
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.
24. FC Utrecht
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 17^e openbare verslag.
25. Appartementen Apollo Toren
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 17^e openbare verslag.
26. Constructieweg Mijdrecht
Afgewikkeld. Voor de historische gegevens zie het 10^e openbare verslag.
27. 2 strookjes grond te Laren
Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 10^e openbare verslag.

28. Reststroken

Gefailleerde is eigenaresse van een groot aantal kleinere percelen/objecten. Het betreft hier bijvoorbeeld kleine stroken grond, een berging en enkele toegangswegen. *Zie voor historie het 24^e openbaar verslag.*

Situatie per 8 september 2018

Thans resteren nog twee restpercelen/wegpercelen, die geen commerciële waarde hebben, en die tegen € 1,-- zullen worden verkocht en geleverd aan de gemeente De Ronde Venen. Rabobank is doende met de verkoop van het laatste restobject, zijnde een garagebox/stalling in een appartementencomplex.

- 3.2 Verkoopopbrengst:
Zie het hiervoor gestelde onder 3.1
- 3.3 Hoogte hypotheek:
Alle objecten zijn verhypothekerd.
Met uitzondering van de vakantiebungalow in Frankrijk. Zie hiervoor onder 3.1.16.
- 3.4 Boedelbijdrage:
Per object zal overleg plaatsvinden met de hypotheekhouder over een boedelbijdrage. Zie ook het hiervoor gestelde sub 3.1. met betrekking tot de inmiddels verkochte objecten.

Bedrijfsmiddelen

- 3.5 Beschrijving:
Zie hiervoor alinea 3.1.

Vorraden/onderhanden werk

- 3.9 De voorraden:
Niet van toepassing.

Andere activa

- 3.12 Beschrijving:

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Investments houdt de volgende deelnemingen:

- Sarl Midreth France (100%)
- Memid Galgenwaard B.V. (75%)
- Midreth Galgenwaard B.V. (100%)

Nader onderzoek vindt plaats. Dit onderzoek zal worden meegenomen in het hiervoor (sub 1.7) beschreven forensisch onderzoek.

De aandelen in Sarl Midreth France zijn verpand aan Rabobank.
Memid Galgenwaard BV heeft surseance van betaling.
Midreth Galgenwaard BV verkeert zelf ook in staat van faillissement.

Aandelen Memid Galgenwaard

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 22^e openbare verslag.

Dekker

Memid Investments heeft in het verleden een lening verstrekt aan een van de eigenaren van een woning op Chateau Barbet. Incassopogingen losten bij gebrek aan verhaal niets op.
Recent heeft de eigenaar aan zijn schuldeisers een buitengerechtelijk akkoord aangeboden waarbij de overwaarde van de woning wordt aangewend voor het akkoord.
Curatoren zijn met toestemming van de rechter-commissaris akkoord gegaan met het aanbod.
Het transport van de woning heeft in mei plaatsgevonden. De opbrengst voor de boedel beloopt € 21.140,-. Gebleken is dat de lening toekomt aan Bouwbedrijf Midreth. Deze opbrengst is derhalve overgemaakt op de faillissementsrekening van Bouwbedrijf Midreth.

Depot Herculeslaan

Curatoren hebben aanspraak gemaakt op een in 2015 met betrekking tot de overdracht van onroerend goed aangelegd depot, dat in oktober 2016 is vrijgevallen. Ter zake is een bedrag ad € 75.000,- op de faillissementsrekening bijgeschreven.

Gemeente De Ronde Venen

Afgewikkeld. Zie voor historische gegevens het 22^e openbare verslag.

- 3.13 Verkoopopbrengst:
Zie het vermelde onder 3.12.

4. DEBITEUREN

- 4.1 Omvang debiteuren: Het (handels)debiteurensaldo per 2011 bedraagt € 2.813.772,00.
Er is een langlopende vordering op Memid Galgenwaard B.V. ten bedrage van € 5.000.000,00. De handelsvorderingen en intercompany-vorderingen zijn aan Rabobank verpand.

Ten titel van rekening-courant heeft Investments per 2011 vorderingen op:

Beheermaatschappij Leliveld B.V.	: € 5.411.387,00
Memid Galgenwaard B.V.	: € 9.121.632,00

Atoomweg B.V. : € 327.911,00
Midreth Real Estate B.V. : € 9.303.293,00

Daarnaast is sprake van een aan FC Omniworld verstrekte lening van € 2.058.292,00 en een depot ten titel van Project Oranjehof ad € 51.774,00.

Voor de (verdere) historie wordt verwezen naar het 19° openbaar verslag.
In overleg met de rechter-commissaris hebben curatoren besloten de incasso van de handelsdebiteuren te staken.

4.2 Opbrengst:

De debiteuren die betrekking hebben op de periode vóór datum surseanceverlening zijn verpand aan Rabobank Rijn en Veenstroom U.A. met uitzondering van de Scheepmakerstoren; deze debiteuren zijn verpand aan de hypotheekhoudster van dat object, FGH Bank.

Terzake wordt nog verwezen naar het hierna gestelde onder 5.3.

De huuropbrengsten vanaf surseanceverlening vallen toe aan de boedel. Terzake wordt verwezen naar het tussentijds financieel verslag dat als bijlage bij dit verslag is gevoegd.

Desgevraagd heeft Rabobank curatoren op de hoogte gesteld van het resultaat van de debiteurenincasso tot nu toe. De opbrengst is zeer mager en (volstrekt) onvoldoende om de vorderingen van Rabobank te bestrijden.

4.3 Boedelbijdrage:

Daarvan is geen sprake nu Rabobank zelf (via een extern bureau) de aan haar verpande debiteuren incasseert.

5. BANK/ZEKERHEDEN

5.1 Vordering van bank(en):

Beheermaatschappij Leliveld B.V., Investments, Midreth Real Estate B.V., Midreth Galgenwaard B.V. en Memid Galgenwaard B.V. bankieren bij diverse banken. Zij hebben kredieten bij:

- Coöperatieve Rabobank Rijn en Veenstroom U.A.;
- SNS Property Finance B.V.;
- ABN AMRO Bank N.V. (voorheen Fortis Bank (Nederland) N.V.);
- Deutsche Bank Nederland N.V. (voorheen ABN AMRO Bank N.V.);
- Friesland Bank N.V.;
- FGH Bank N.V.;
- DSB Bank N.V.

Ook zijn er kredieten bij:

- Vijfbim B.V.;
- gemeente Utrecht;
- Nationale Nederlanden Financiële Diensten B.V.

In oktober 2010 werd in het kader van een reddingsoperatie een kredietfaciliteit aangetrokken bij de participanten, waaronder Rabo Invest B.V., die sindsdien deelnemen in het aandelenkapitaal van de moeder, Beheermaatschappij Leliveld B.V.

De bovengenoemde kredietfaciliteiten zijn vrijwel alle verstrekt aan meerdere groepsvennootschappen en/of met groepsvennootschappen die hoofdelijk aansprakelijk dan wel borg zijn. Naast bovengenoemde vennootschappen is ondermeer ook Bouwbedrijf Midreth B.V. in verscheidene kredietovereenkomsten (mede-)kredietnemer en/of (mede-) hoofdelijk aansprakelijk. Bij een beperkt

aantal van deze financieringen is ook een borgstelling/aansprakelijkheid van de (voormalig) bestuurder in privé bedongen.

Door Rabobank is aan Investments en een aantal aan haar gelieerde vennootschappen een kredietfaciliteit verstrekt van € 32,5 miljoen, waarvoor door Beheermaatschappij Leliveld B.V. een hoofdelijke medeverbintenis werd afgegeven. Voorts is door Rabobank een bankgarantiefaciliteit verstrekt van € 15 miljoen aan Bouwbedrijf Midreth B.V.

Daarnaast heeft Rabo Invest B.V. in het kader van de in oktober 2010 ondernomen reddingsoperatie nog additioneel geleend, tezamen met de drie investeerders, voor € 20 miljoen.

De kredietfaciliteit bij SNS Property Finance B.V. is door deze financier opgezegd. SNS Property Finance B.V. heeft mede namens SNS Bank N.V. een vordering ingediend ad € 2.985.774,02 exclusief rente en kosten tot de faillissementsdatum.

De kredietfaciliteit bij ABN AMRO Bank N.V. is door deze financier opgezegd. ABN AMRO Bank N.V. heeft een vordering ingediend ad € 20.710.453,08 exclusief rente en kosten tot de surseancedatum.

Door Deutsche Bank Nederland N.V. is een krediet verstrekt aan Investments en twee andere groepsvennootschappen. Dit krediet is door deze bank opgezegd. Deutsche Bank Nederland N.V. heeft een vordering ingediend ad € 10,1 miljoen exclusief rente en kosten tot de faillissementsdatum.

De kredietfaciliteit bij Friesland Bank N.V. is door deze financier opgezegd. Friesland Bank N.V. heeft een vordering ingediend ad € 1.652.131,63 exclusief lopende rente en kosten.

De kredietfaciliteit bij FGH Bank N.V. is door deze financier opgezegd. De vordering van FGH Bank N.V. bedraagt € 13,6 miljoen.

De vordering van DSB Bank N.V. bedraagt € 6,7 miljoen.

Met Vijfbim B.V. is in maart 2010 een geldleningovereenkomst gesloten met een limiet van € 11 miljoen ten behoeve van de gedeeltelijke (her)financiering van een onroerend goed project. Vijfbim B.V. heeft een vordering ingediend ad € 14,6 miljoen.

Met de gemeente Utrecht is in juni 2003 een geldleningovereenkomst gesloten met een hoofdsom van € 25 miljoen en een looptijd van 15 jaar.

De vordering van de gemeente Utrecht bedraagt € 22,25 miljoen exclusief rente en kosten.

Met Nationale Nederlanden Financiële Diensten B.V. is in september 2008 een geldleningovereenkomst gesloten met een hoofdsom van € 920.000,00 en een looptijd van 25 jaar. Haar vordering bedraagt € 0,85 miljoen exclusief rente en kosten.

Met betrekking tot al deze financieringen is Investments kredietnemer dan wel hoofdelijk aansprakelijk.

Vijfbim heeft in het kader van de levering van de onroerende zaken in het project Oranjestad te Alkmaar (inzake het faillissement van Memid Investments) de vordering met de daaraan verbonden hypothecaire zekerheid van DSB Bank N.V. overgenomen; de verkoopopbrengst van dit project (€ 17.640.000,--) is toegekomen aan Vijfbim, waarmee deze vorderingen grotendeels zijn voldaan.

5.2 Leasecontracten:

Bij BNP Paribas Leasing Solutions N.V. (voorheen Fortis Lease (Nederland) N.V. loopt een leasefinancieringsovereenkomst in hoofdsom groot € 1.900.000,00 ten behoeve van een onroerend goed project in Harich. Het leasecontract is opgezegd.

5.3 Beschrijving zekerheden:

Als zekerheid voor de kredietfaciliteit van de Groep heeft de Rabobank de navolgende zekerheden bedongen van curanda/sursiet:

- hoofdelijke aansprakelijkheid van diverse groepsmaatschappijen;
- hypotheeken op diverse onroerende zaken;
- verpanding van de bedrijfsinventaris en machines;
- verpanding van de bedrijfs- en handelsvoorraden;
- verpanding van alle rechten/vorderingen op derden inclusief handels- vorderingen en intercompany-vorderingen;
- verpanding auteursrechten (w.o. software), merkrecht, internetdomeinnamen;
- verpanding aandelen van diverse groepsmaatschappijen.

Als zekerheid voor de kredietfaciliteiten van de Groep hebben SNS Property Finance, ABNAMRO Bank, Deutsche Bank, Friesland Bank, FGH Bank, DSB Bank, Vijfbim, de gemeente Utrecht en Nationale Nederlanden Financiële Diensten hypotheekinschrijvingen bedongen op één of meerdere onroerende zaken. Tevens hebben deze financiers vrijwel alle pandrechten bedongen op de rechten uit de huurovereenkomsten van de aan hen verbonden onroerende zaken.

De leasefinancieringsovereenkomst met BNP Paribas Lease Solutions vermeldt een opstalrecht, pandrecht op de rechten uit hoofde van de betreffende huurovereenkomst, pandrecht op vorderingen uit hoofde van de betreffende verzekeringen en een borgtocht.

De beoordeling van de geldigheid van bovengenoemde zekerheden is nog niet afgerond. Ter zake diverse zekerheden staan vragen open bij de betreffende bank(en).

Het zekerhedenonderzoek is in een vergevorderd stadium en zal - gezien de nauwe verwevenheid - worden gecombineerd met het onderzoek naar zekerheden in de Memid/Midreth-groep en het hiervoor (sub 1.7) beschreven forensisch oorzakenonderzoek.

5.4 Separatistenpositie:

Zie 5.3.

5.5 Boedelbijdragen:

Voorafgaand aan hun inspanningen ten behoeve van de banken, bijvoorbeeld in het kader van de verkoop van de verhypothekerde en verpande activa, maken curatoren afspraken over de daarmee gemoeide kosten en de vergoeding daarvan aan de boedel.

5.6 Eigendomsvoorbehoud:

Hierop is geen beroep gedaan.

5.7 Reclamerechten:

Hierop is geen beroep gedaan.

5.8 Retentierechten:

Door één crediteur is een beroep gedaan op haar retentierecht.
Afgewikkeld. Voor historische gegevens zie 10^e openbare verslag.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN

Voortzetten

6.1 Exploitatie/zekerheden:

Investments is eigenaresse van een groot aantal onroerende zaken, waarvan een aantal (ten dele) is verhuurd. De boedel is gerechtigd tot de huurpenningen vanaf datum surseance.

6.2 Financiële verslaglegging:

Aan dit verslag gehecht. Stand van de boedelrekening *per 8 september 2018*: € 6.695.582,51.

Werkzaamheden:

Voortzetting exploitatie/huurovereenkomsten.

Doorstart

6.3 Beschrijving:

Investments is eigenaresse van een groot aantal onroerende zaken, waarvan een aantal (ten dele) is verhuurd. De boedel is gerechtigd tot de huurpenningen vanaf datum surseance.

6.4 Verantwoording:

Voor de financiële verantwoording wordt verwezen naar het tussentijds financieel verslag dat als bijlage bij dit verslag is gevoegd.

6.5. Opbrengst:

Verwezen wordt naar het tussentijds financieel verslag dat als bijlage bij dit verslag is gevoegd.

6.6 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing. De huurpenningen vanaf de periode na datum surseance vallen toe aan de boedel.

7. RECHTMATIGHEID

7.1 Boekhoudplicht:

Curatoren beschikken over de digitale administratie van Investments en zullen die in een later stadium (laten) onderzoeken. Opvallend is dat de administratie over 2011 slechts boekingen over januari en februari bevat.

Curatoren hebben besloten een forensisch onderzoek te laten verrichten, waartoe zij drie daartoe geëquipeerde deskundigen/bureaus zullen benaderen voor het uitbrengen van een offerte. Na ontvangst daarvan zullen curatoren overleg plegen met de rechter-commissaris omtrent de hiervoor de maken kosten en te verwachten baten voor de boedel. Dit onderzoek zal gecombineerd worden met het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen van de overige gefailleerde rechtspersonen van de Midreth/Memid-groep (zie 1.1).

Verwezen wordt naar hetgeen onder 1.7 is gesteld rond het forensisch onderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen:

2009: gedeponeed op 24-11-2010, mitsdien tijdig.

2008: gedeponeed op 05-11-2009, mitsdien tijdig.

2007: gedeponeed op 13-03-2009, derhalve te laat.

7.3 Goedkeurende verklaring accountant:

Niet van toepassing.

7.4 Stortingsverplichting aandelen:

Investments is opgericht op 24 november 1978; een eventuele vordering terzake de volstortingsverplichting is derhalve verjaard.

- 7.5 Onbehoorlijk bestuur:
Curatoren hebben besloten een forensisch onderzoek te laten verrichten, waartoe zij drie daartoe geëquipeerde deskundigen/bureaus zullen benaderen voor het uitbrengen van een offerte. Na ontvangst daarvan zullen curatoren overleg plegen met de rechter-commissaris omtrent de hiervoor de maken kosten en te verwachten baten voor de boedel. Dit onderzoek zal gecombineerd worden met het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen van de overige gefailleerde rechtspersonen van de Midreth/Memid-groep (zie 1.1).
Verwezen wordt naar hetgeen onder 1.7 is gesteld rond het forensisch onderzoek.
- 7.6 Paulianeus handelen:
Curatoren hebben besloten een forensisch onderzoek te laten verrichten, waartoe zij drie daartoe geëquipeerde deskundigen/bureaus zullen benaderen voor het uitbrengen van een offerte. Na ontvangst daarvan zullen curatoren overleg plegen met de rechter-commissaris omtrent de hiervoor de maken kosten en te verwachten baten voor de boedel. Dit onderzoek zal gecombineerd worden met het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen van de overige gefailleerde rechtspersonen van de Midreth/Memid-groep (zie 1.1).
Verwezen wordt naar hetgeen onder 1.7 is gesteld rond het forensisch onderzoek.

8. CREDITEUREN

- 8.1 Boedelvorderingen:
- Salaris en kosten bewindvoerders/curatoren, kosten door bewindvoerders/curatoren ingeschakelde derden,
- kosten gemaakt in opdracht c.q. met instemming van bewindvoerders/curatoren ten behoeve van de bedrijfsexploitatie.
- UWV heeft een boedelvordering terzake loon c.s. over de opzegtermijn aangemeld ad € 53.165,04
- diverse gemeenten hebben boedelvorderingen kenbaar gemaakt terzake verschuldigde OZB na surseanceverlening ad in totaal € 100.300,29 + PM;
- De Stichtse Rijnlanden € 9.531,68.
Curatoren hebben de gemeentelijke lasten met betrekking tot onroerende zaken die gedurende het faillissement zijn geëxploiteerd betaalbaar gesteld. In totaal beloopt dit een bedrag van € 153.781,69.
- 8.2 Preferente vorderingen van de fiscus:
De fiscus heeft de navolgende vorderingen ingediend:
- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| - loonheffing/premie volksverz. | € 40.512,12 |
| - omzetbelasting | <u>€ 328.345,00</u> |
| Totaal | € 368.857,12 |
- Daarnaast is door de fiscus een vordering ingediend ad in totaal € 4.991.238,00 in het kader van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting van Investments en Bouwbedrijf Midreth B.V.

Op 23 november 2017 hebben curatoren overleg gepleegd met de belastingdienst en gezamenlijk een marsroute uitgestippeld voor de afwikkeling van de totale fiscale positie van de fiscale eenheid waartoe afgezien van Memid Investments BV ook Bouwbedrijf Midreth BV en Leliveld Beheer BV behoren. Dit overleg geldt zowel de OB als de VPB van de Fe. Ten aanzien van de OB handelt dit om zowel de teruggaaf van btw op oninbare vorderingen op debiteuren van de gefailleerde als om de afdracht van btw op de vorderingen van crediteuren van de gefailleerde als om de teruggave en afdracht van boedel btw.

Voorts is afgesproken dat tussen de boedel en de belastingdienst een vaststellingsovereenkomst wordt gesloten ter voorkoming van de gevolgen van het verstrijken van de vijfjarentermijn zoals nader toegelicht in de brief van de belastingdienst aan alle curatoren van 1 maart 2017.

Daarnaast speelt een kwestie rond een btw-herzieningsclaim in het kader van de verkoop van een appartement uit de boedel, meer dan twee jaar na de eerste ingebruikname. Gefailleerde heeft bij de stichting van het appartement btw in vooraftrek genomen. Deze dient over een periode van 10 jaren te worden herzien. Ten tijde van de verkoop uit de boedel was de herzieningsperiode nog niet verstreken. Curatoren willen over het in dit kader af te dragen btw-bedrag met de belastingdienst overeenstemming bereiken.

Situatie per 1 maart 2018

Curatoren hebben met toestemming van de rechter-commissaris een vaststellingsovereenkomst gesloten met de belastingdienst ter zake omzetbelasting. Daarnaast wordt onderzocht in samenspraak met de (voormalige) belastingadviseur van de gefailleerde vennootschappen of er een boedelbelang bestaat bij eventuele acties met betrekking tot de (vermindering van de) vordering uit hoofde van Vpb. Met betrekking tot het vraagstuk over de btw-herzieningsclaim heeft de Belastingdienst zich op het standpunt gesteld het niet eens te zijn met het destijds door de accountant aan de gefailleerde vennootschappen gegeven advies. Curatoren hebben dit standpunt voorgelegd aan Memid Galgenwaard B.V. en beraden zich ter zake over de mogelijke consequenties voor Investments.

Situatie per 1 juni 2018

Curatoren hebben na daartoe ingewonnen fiscaal advies een verzoek tot ambtshalve vermindering van de VPB 2009 gedaan voor Leliveld Beheer BV die samen met curanda en Bouwbedrijf Midreth B.V. een fiscale eenheid vormt. Het voornemen van curatoren is om de uitkomst van dit verzoek mee te nemen in de totale afwikkeling met de belastingdienst voor de procedurele aspecten waarvan curatoren en de belastingdienst in een eerder stadium een vaststellingsovereenkomst hebben gesloten.

Situatie per 8 september 2018

De Belastingdienst heeft het verzoek tot ambtshalve vermindering van de VPB 2009 afgewezen. Tegen deze beslissing staat geen rechtsmiddel open. Het onderzoek met betrekking tot de hoogte van de omzetbelasting wordt voortgezet.

- 8.3 Preferente vorderingen van het UWV:
UWV heeft een preferente loonvordering ingediend ex art. 3:288 sub e BW ad € 1.783,06.
- 8.4 Andere preferente vorderingen:
- Hoogheemraadschap Heerhugowaard heeft een preferente vordering ad € 131,25 ingediend.
- Waternet heeft een preferente vordering ad € 619,50 aangemeld.
- Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden heeft een preferente vordering ad € 11.424,50 ingediend.
Voorts wordt verwezen naar het hierna onder 8.5 vermelde.
- 8.5 Aantal concurrente crediteuren:
Naast de hiervoor sub 5.1 weergegeven vorderingen van financiers, hebben 101 crediteuren concurrente vorderingen in het faillissement ingediend. Daaronder bevinden zich 12 gemeentelijke instanties; aan deze instanties zal worden verzocht kenbaar te maken of en in hoeverre preferentie geclaimd wordt en zo ja, ten aanzien van welke objecten.
- 8.6 Bedrag concurrente crediteuren: € 11.491.825,79
Van dit bedrag heeft € 4.361.644,87 (te weten € 4.771.824,99 minus de uitkering ad € 410.180,12 die in het kader van de beëindiging van de surseance van Memid Galgenwaard B.V. (middels een akkoord) heeft plaatsgevonden) betrekking op de door Nationale Borgmaatschappij ingediende vorderingen uit hoofde van verstrekte concerngaranties en € 4.538.000,00 op een door Atradius ingediende vordering terzake een door Investments verleende hoofdelijkheid voor haar vordering op Bouwbedrijf Midreth B.V.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling:

De stand van de boedelrekening bedraagt € 6.695.582,51

De verwachting is gewettigd dat de boedelvorderingen en de preferente crediteuren kunnen worden voldaan en de concurrente crediteuren gedeeltelijke betaling van hun vorderingen tegemoet kunnen zien. Over het percentage van de uitkering valt nog geen prognose te geven, omdat dit in hoge mate afhankelijk zal zijn van de restantvorderingen van de banken na uitwinning van hun hypotheekrechten en in hoeverre schulden waarvoor curanda – met anderen – hoofdelijk verbonden is in de faillissementen van de andere Memid-vennootschappen kunnen worden betaald.

Naar verwachting zal het actief nog toenemen in verband met de netto-opbrengsten uit de verhuur van onroerende zaken en eventueel nog te genereren actief in verband met claims uit hoofde van pauliana of op basis van het forensisch onderzoek.

9. OVERIG

9.1 Termijn afwikkeling faillissement:

Nog niet bekend. Dit is met name afhankelijk van de door curatoren te ondernemen acties uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid en de afwikkeling van gerechtelijke procedures.

9.2 Plan van aanpak:

In de komende verslagperiode zal de aandacht met name blijven uitgaan naar:

- besluit nemen over vervolgacties bestuurder(s) en commissaris;
- de voortgang van het overleg met de hypotheekhoudsters met betrekking tot de verkoop van de resterende onroerende zaken en de positie van Investments hierin;
- vervolg van het lopende overleg met de belastingdienst;
- levering van de verkochte bungalow in Frankrijk;
- vervolg van de lopende gerechtelijke procedures (zie onder 1.4.).

9.3 Indiening volgend verslag:

Het volgende verslag zal over drie maanden worden uitgebracht.

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staan curatoren niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers, dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden of – achteraf - bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor de crediteuren, zodat aan dit verslag derhalve geen rechten kunnen worden ontleend.

Utrecht / Alphen aan den Rijn, 17 september 2018

Marie-José Cools,
curator
De Advocaten van Van Riet B.V.
Postbus 85207
3508 AE Utrecht
Tel: 030 - 263 50 94
Fax: 030 - 263 50 95
E-mail: Cools@vanVanRiet.nl

Frank J.H. Somers,
curator
La Gro Advocaten
Postbus 155
2400 AD Alphen aan den Rijn
Tel: 0172 - 50 32 50
Fax: 0172 - 50 32 00
E-mail: fsomers@lagrolaw.nl

BIJLAGE:

- tussentijds financieel verslag