

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

Betreft

Verslagnummer	20
Datum verslag	21-10-2021
Insolventienummer	F.01/12/42
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000057520:F001
Datum uitspraak	16-01-2012

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr J.E. Stadig

Algemene gegevens

Naam onderneming

Gerlon International B.V.

12-12-2018

 14

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

Gerlon International B.V.: holdingactiviteiten.

12-12-2018

 14

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2010	€ 191.909,00		
2011	€ 243.683,00		

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 60.138,27

05-11-2019

 16

€ 60.205,51

06-05-2020

 17

€ 92.377,01

29-04-2021

 19

€ 212.951,94

21-10-2021

 **20**

Verslagperiode

van

20-6-2018

12-12-2018

 14

t/m

11-12-2018

van

11-12-2018

29-05-2019

 15

t/m

27-5-2019

van

28-5-2019

05-11-2019

 16

t/m

24-10-2019

van

25-10-2019

06-05-2020

 17

t/m

5-5-2020

van

6-5-2020

05-11-2020

 18

t/m

3-11-2020

van

4-11-2020

29-04-2021

 19

t/m

22-4-2021

van

23-4-2021

21-10-2021

 **20**

t/m

20-10-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
14	7 uur 54 min
15	2 uur 36 min
16	2 uur 36 min
17	5 uur 0 min
18	14 uur 6 min
19	6 uur 42 min
20	60 uur 24 min
totaal	99 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Als bijlage 1 bij het verslag is een organogram opgenomen.

12-12-2018

 14

Bestuurders van Gerlon International B.V. zijn:

- de heer Uzeyir Adigüzel, wonende te Izmir, Turkije. De heer Adigüzel is tevens bestuurder van dochteronderneming Kapadokya Tekstil Konfeksiyon Dis Ticaret ve. San. Ltd. sti, gevestigd te Izmir, Turkije;
- Egale B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van deze vennootschap is E&M Holding B.V. Enig aandeelhouder van E&M Holding B.V. is de Stichting Administratiekantoor E&M Holding B.V. Bestuurder van E&M Holding B.V. is de heer E.A.P.M. Nagtzaam. De heer E.A.P.M. Nagtzaam is tevens bestuurder van de Stichting Administratiekantoor E&M Holding B.V.

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Vorige verslagen:

12-12-2018

De directe aanleiding voor het faillissement is gelegen in het feit dat de Rabobank eind december 2011 / begin januari 2012 vaststelde dat de directie van de vennootschappen haar pandlijsten had gepresenteerd waarop vorderingen stonden weergegeven die niet corresponderden met de in werkelijkheid te incasseren bedragen. De directie gaf aan vanaf zeker moment ook toekomstige leveringen / nog te factureren bedragen op de pandlijsten te hebben vermeld. Dit heeft geleid tot materiële verschillen tussen de werkelijke

 14

debiteurenstanden en de aan de bank gepresenteerde pandlijsten. De betreffende verschillen werden door de directie in het overleg met de bank erkend. Dientengevolge ontstond een vertrouwensbreuk en zag de bank zich genooddacht met onmiddellijke ingang het krediet aan de vennootschappen op te zeggen. Deze kredietopzegging vormde de directe aanleiding voor de directie om surséance van betaling van Gerlon International B.V. aan te vragen. De surséance van betaling is kort nadien gevolgd door eigen aangiftes van faillissementen van de werkmaatschappijen en intrekking van de surséance van betaling van Gerlon International B.V.

De materiële oorzaak van de faillissementen is gelegen in ernstige financiële moeilijkheden die in de afgelopen drie jaar in toenemende mate zijn ontstaan. De curator moet deze nog nader analyseren. Problematisch daarbij is dat de laatste vastgestelde jaarrekening de jaarrekening over 2009 betreft. Problematisch is bovendien dat de administraties van de verschillende werkmaatschappijen niet goed gescheiden gevoerd lijken te zijn. De curator zal op een en ander in verdere verslaggeving terugkomen.

In de verslagperiode zijn gesprekken gevoerd met de bestuurders. Van de heer E. Nagtzaam werd een beleidsverantwoording ontvangen. Voorts werd de administratie van deelneming Kapadokya in Turkije ontvangen. Op dit moment worden de ontvangen stukken nader beoordeeld. De curator heeft hierover nauw overleg met betrokken banken en de Belastingdienst. Het onderzoek zal mogelijk nog worden uitgebreid met een accountantsonderzoek.

De curator heeft in de verslagperiode een uitgebreid onderzoek ingesteld naar het tijdens het (korte) bestaan van de vennootschap gevoerde beleid. De curator heeft zijn bevindingen neergelegd in een concept-rapport van bevindingen. In het kader van toepassing van hoor en wederhoor is dit concept-rapport inmiddels voor commentaar aan bestuurders toegezonden.

In de verslagperiode hebben drie van de vier bestuurders commentaar op het concept-rapport geleverd. De vierde bestuurder (de heer Adigüzel) heeft commentaar aangekondigd, maar niet ingezonden.

De bestuurders die gereageerd hebben betwisten onder meer dat sprake zou zijn van een ondeugdelijke boekhouding. De curator heeft bestuurders in de gelegenheid gesteld op dit punt nog een nader onafhankelijk onderzoek uit te laten voeren. Dat onderzoek zou uitgevoerd moeten worden in opdracht van de curator, maar voor rekening van de vier bestuurders, welke bestuurders dan ook het recht krijgen betrokken te worden bij de vraagstelling en uitvoering van het onderzoek. De curator wacht nog op de reactie van betrokken bestuurders, uiterlijk in de maand november 2013 te ontvangen.

Nadat het definitieve rapport van bevindingen kan worden vastgesteld zal de curator zich beraden op de daaruit te trekken conclusie.

In de verslagperiode hebben drie bestuurders inmiddels gereageerd op de uitnodiging tot contra-expertise, respectievelijk op 27 november 2013, 29 november 2013 en 14 januari 2014. De heer Adigüzel heeft in het geheel niet gereageerd.

De op de rapportage van de Belastingdienst door bestuurders gegeven reacties hebben de Belastingdienst aanleiding gegeven tot aanpassing van de rapportage. De Belastingdienst heeft een eindrapport aan de curator uitgebracht op 19 mei 2014. De curator heeft dat eindrapport vervolgens wederom aan bestuurders toegestuurd met verzoek daarop commentaar te leveren. De curator heeft inmiddels commentaar van de heren Bisschops en

Nagtzaam ontvangen. De curator zal – rekening houdend met het eindrapport van de Belastingdienst en de daarop ontvangen commentaren – in de komende verslagperiode zijn eindrapport van bevindingen opmaken en zich in overleg met de rechter-commissaris beraden op de daaruit te trekken conclusies.

De curator heeft in de verslagperiode zijn Rapport van bevindingen over het door bestuurders gevoerde beleid afgerond en in definitieve vorm aan bestuurders ter hand gesteld.

De curator beraadt zich op dit moment op de uit het Rapport te trekken conclusies. Hij pleegt daarover nauw overleg met de Belastingdienst en de rechter-commissaris. De curator zal in de komende verslagperiode definitieve conclusies trekken.

De curator heeft in de verslagperiode overleg gepleegd met de rechter-commissaris in het faillissement. De curator is van oordeel dat er aanleiding bestaat de rol van de bestuurders in de periode voorafgaand aan het faillissement aan het oordeel van de rechter voor te leggen. Bestuurders zijn daartoe gedagvaard bij exploit van 16 juni 2015. Omdat één van de bestuurders in Turkije woonachtig is moet met een langere termijn dan gebruikelijk worden opgeroepen, de dagvaarding zal worden geïntroduceerd ter rolle van de rechtbank 's-Hertogenbosch d.d. 7 oktober 2015.

Inmiddels werd tegen de in Turkije woonachtige bestuurder (de heer Adigüzel) verstek verleend. Ter rolle van 15 juni 2016 werd namens bestuurders Nagtzaam en Dreesmann voor antwoord geconcludeerd. Namens bestuurder Bisschops werd een incident tot vrijwaring geopend. De procedure staat thans voor uitspraak in het betreffende incident.

Inmiddels is namens alle bestuurders (behoudens Adigüzel tegen wie verstek werd verleend) een conclusie van antwoord ingediend. De rechtbank heeft de zaak daarop aangehouden voor het wijzen van een comparitievonniss. Dat vonnis werd tot op heden nog niet ontvangen. Te verwachten valt dat in de komende verslagperiode een comparitie van partijen zal plaatsvinden.

In de onderhavige procedure zijn inmiddels alle conclusies gewisseld, zij het dat namens partij Nagtzaam incidenteel opheffing van een ten laste van hem gelegd beslag is gevraagd in verband met door hem gewenste dekking van zijn kosten van rechtsbijstand. De procedure staat ter rolle van 10 januari 2018 voor datumbepaling van pleidooi in de hoofdzaak, alsmede voor akte in het incident aan de zijde van partij Nagtzaam.

De uitspraak in het incident in bovenstaande procedure werd inmiddels meerdere malen aangehouden, thans tot 4 juli 2018. De Rechtbank Rotterdam heeft de datumbepaling van het pleidooi in de hoofdzaak aangehouden tot een datum gelegen nadat vonnis in het incident zal zijn gewezen.

Verslag 13 (11-12-2018):

Inmiddels heeft de rechtbank de namens partij Nagtzaam ingestelde incidentele vordering afgewezen. De rechtbank is thans doende een datum te bepalen voor pleidooi.

Verslag 14:

De rechtbank Rotterdam heeft inmiddels nieuwe verhinderdata opgevraagd voor een pleidooi en ik op basis daarvan nog steeds doende een datum voor

29-05-2019

 15

het pleidooi te bepalen. De laatste opgave van verhinderdata dateert van 16 april 2019. De rechtbank zal opnieuw worden gerappelleerd.

De rechtbank Rotterdam heeft het pleidooi inmiddels vastgesteld op donderdag 5 december 2019.

05-11-2019

 16

De procedure staat inmiddels voor uitspraak op 13 mei 2020.

06-05-2020

 17

De rechtbank Rotterdam heeft inmiddels einduitspraak gedaan bij vonnis van 26 augustus 2020. Drie van de vier aangesproken bestuurders werden door de rechtbank aansprakelijk gehouden voor het faillissementstekort. Voor de vierde bestuurder ziet de rechtbank disculpatiegronden. Lopende de beroepstermijn vindt op dit moment nog overleg met twee van de vier bestuurders plaats.

05-11-2020

 18

De erven van één van de vier bestuurders hebben inmiddels beroep ingesteld tegen het vonnis van de rechtbank Rotterdam d.d. 26 augustus 2020, en het betreffende beroep inmiddels ook aanhangig gemaakt bij het Gerechtshof in Den Haag.

29-04-2021

 19

Twee van de vier bestuurders hebben in het vonnis van de rechtbank Rotterdam berust.

Met de door de rechtbank vrijgesproken bestuurder zijn afsluitende afspraken gemaakt.

Inmiddels treedt voor de erven Bisschops een nieuwe advocaat op. In de komende verslagperiode zal daarmee overleg plaatsvinden c.q. zal de procedure bij het Gerechtshof in Den Haag worden voortgezet.

In de verslagperiode is ook met de erven Bisschops overeenstemming bereikt over een eindregeling. De betreffende regeling werd inmiddels geëffectueerd en het uit dien hoofde verschuldigde op de boedelrekening van Gerlon International B.V. ontvangen. De van bestuurders ontvangen bedragen worden over de diverse vennootschappen verdeeld overeenkomstig c.q. naar rato van de jaaromzetten in de verschillende vennootschappen. De uitwerking daarvan is verwerkt in het tussentijds financieel verslag per 19 oktober 2021.

21-10-2021

 **20**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Vorige verslagen:

12-12-2018

Zoals hiervoor in hoofdstuk 1.6 van dit verslag weergegeven bevat de administratie facturen aan debiteuren die niet reëel zijn. Op dit moment wordt door de curator met een team van bankmedewerkers getracht een juist en volledig beeld van de werkelijk bestaande debiteurensaldi per werkmaatschappij te verkrijgen. Een en ander loopt parallel met inning van de betreffende debiteuren.

 14

De inning is in de verslagperiode in overleg met Lage Landen voortgezet. Die inning is inmiddels vrijwel volledig afgerond. De curator heeft een afspraak voor afrondend overleg met de Lage Landen op donderdag 7 november 2013.

De Lage Landen heeft in de verslagperiode inmiddels rekening en verantwoording afgelegd over haar incasso-activiteiten. De curator pleegt nog overleg over de inning van één vordering ten bedrage van circa € 187.000,--. De Lage Landen geeft er de voorkeur aan terzake de incasso jegens die debiteur samen met de boedel op te trekken. De curator heeft hiertoe machtiging aan de rechter-commissaris in dit faillissement verzocht met een door De Lage Landen inmiddels aangepast voorstel voor een boedelbijdrage.

De betreffende debiteur (Beekman Group International B.V.) is inmiddels gedagvaard tegen de zitting van de rechtbank te Utrecht van 22 april 2015. De betreffende procedure staat thans voor conclusie van antwoord aan de zijde van Beekman Group International op de zitting van 1 juli 2015.

De rechtbank Midden-Nederland heeft in de betreffende procedure inmiddels een comparitie van partijen gelast. Zij heeft daarvoor echter (nog steeds) geen zittingsdatum bepaald. De curator is thans derhalve in afwachting van de vaststelling van de betreffende comparitiedatum.

Inmiddels heeft de comparitie van partijen plaatsgevonden op 2 november 2016. De zaak staat thans voor vonnis op 25 januari 2017.

Bij eindvonnis van de Rechtbank Midden-Nederland d.d. 26 april 2017 werd de wederpartij veroordeeld tot betaling van € 108.965,72, te vermeerderen met rente en kosten. De wederpartij heeft tegen dat vonnis hoger beroep ingesteld.

In deze procedure hebben partijen inmiddels de memorie van grieven respectievelijk de memorie van antwoord ingediend. De zaak is daarop door het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden aangehouden tot 4 december 2018 voor "beslissing Hof voortgang".

Verslag 13 (11-12-2018):

In deze procedure hebben partijen inmiddels de memorie van grieven respectievelijk de memorie van antwoord ingediend. De zaak is daarop door het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden aangehouden tot 26 februari 2019 voor "beslissing Hof voortgang".

Verslag 14:

29-05-2019

Onderhavige procedure staat inmiddels voor arrest bij het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden ter rolle van 30 juli 2019.

 15

Het gerechtshof heeft de door de rechtbank Midden-Nederland gewezen vonnissen van 18 januari 2017 en 26 april 2017 bekrachtigd bij arrest van 30 juli 2019. Naar aanleiding daarvan heeft de curator Beekman Group

05-11-2019

 16

International B.V. verzocht tot betaling van het verschuldigde bedrag ad (per 3 september 2019) € 239.961,47 over te gaan. Evenwel is betaling tot op heden uitgebleven. Gelet op het voorgaande is de curator zich thans aan het beraden op het nemen van nadere rechtsmaatregelen. De curator pleegt hierover op korte termijn overleg met de rechter-commissaris.

Inmiddels werd machtiging verkregen voor het treffen van nadere rechtsmaatregelen. Voor de verdere gang van zaken wordt verwezen naar het verslag in het faillissement van The Line Fashion B.V. (12/57F).

06-05-2020

 17

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 199.085,77

21-10-2021

 20

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 13.569,00

06-05-2020

 17

€ 10.893,00

29-04-2021

 19

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

90

06-05-2020

 17

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.529.499,68

06-05-2020

 17

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- a. afronding procedure gevoerd beleid; 12-12-2018
- b. in overleg met Lage Landen invorderingsprocedure debiteur Dyanne Beekman  14
- c. verificatie crediteuren;
- d. reguliere faillissementsafwikkeling;

- Verslag 14:
- a. afronding procedure gevoerd beleid; 29-05-2019
 - b. in overleg met Lage Landen invorderingsprocedure debiteur Dyanne Beekman  15
 - c. verificatie crediteuren;
 - d. reguliere faillissementsafwikkeling;

- a. afronding executie vonnis rechtbank Rotterdam jegens bestuurders; 21-10-2021
- b. verificatie crediteuren;  20
- c. reguliere faillissementsafwikkeling.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- a. Afronding procedure gevoerd beleid. 06-05-2020
- b. Vervolgen invorderingsprocedure debiteur Dyanne Beekman (zie daarover nader het verslag in het faillissement van The Line Fashion B.V., 12/.57F)  17
- c. Verificatie crediteuren.
- d. Reguliere faillissementsafwikkeling.

- a. Afronding procedure gevoerd beleid. 05-11-2020
- b. Vervolgen invorderingsprocedure debiteur Dyanne Beekman (zie daarover nader het verslag in het faillissement van The Line Fashion B.V., 12/.57F)  18
- c. Verificatie crediteuren.
- d. Reguliere faillissementsafwikkeling.

- Voor de huidige situatie wordt verwezen naar het ten deze bijgevoegde financieel verslag per 6 april 2021. 29-04-2021
-  19

- Deze valt thans nog niet aan te geven. Voor de huidige situatie wordt verwezen naar het financieel verslag per 19 oktober 2021. 21-10-2021
-  20

10.3 Indiening volgend verslag

- 20-4-2021 21-10-2021
-  20

10.4 Werkzaamheden overig

- Voor het overige wordt verwezen naar de eerder ingediende openbare verslagen. 12-12-2018
-  14

De nummering kan niet worden aangepast. Dit is voortgangsverslag 13.

Bijlagen

Bijlagen