

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

Betreft

Verslagnummer	14
Datum verslag	05-11-2019
Insolventienummer	F.01/12/57
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000057520:F004
Datum uitspraak	17-01-2012

R-C	mr. CAM de Bruijn
Curator	<u>mr J.E. Stadiq</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

The Line Fashion B.V.	12-12-2018
	 12

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

The Line Fashion B.V.: import-, export-, productie- en groothandel van textielproducten e.a., het ontwerpen van mode collecties, het verlenen van adviezen ter zake en het voeren van agenturen.	12-12-2018
	 12

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2011	€ 24.207.371,00		

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 31.900,48

05-11-2019

 14

Verslagperiode

van
20-6-2018

12-12-2018

 12

t/m
10-12-2018

van
11-12-2018

29-05-2019

 13

t/m
27-5-2019

van
28-5-2019

05-11-2019

 14

t/m
24-10-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
12	1 uur 42 min
13	4 uur 42 min
14	17 uur 24 min
totaal	23 uur 48 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

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 correspondeerden 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

 12

hebben vermeld. Dit heeft geleid tot materiële verschillen tussen de werkelijke 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 genoodzaakt 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 inmiddels 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 het pleidooi te bepalen. De laatste opgave van verhinderdata dateert van 16 april 2019. De rechtbank zal opnieuw worden gerappelleerd.

29-05-2019

 13

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

05-11-2019

 **14**

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

Vorige verslagen: 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. 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: Onderhavige procedure staat inmiddels voor arrest bij het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden ter rolle van 30 juli 2019.

Verslag 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 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.

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

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 580.513,00

05-11-2019

 14

8.3 Pref. vord. UWV

€ 128.922,49

05-11-2019

 14

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 454,00

05-11-2019

 14

8.5 Aantal concurrente crediteuren

145

05-11-2019

 14

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.355.128,38

05-11-2019

 14

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

Verslag 14:

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

29-05-2019

 13

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Deze valt nog niet aan te geven.

29-05-2019

 13

10.3 Indiening volgend verslag

5-5-2020

05-11-2019

 14

10.4 Werkzaamheden overig

In de onderhavige faillissementen loopt een procedure tegen de bestuurders. Ten deze wordt verwezen naar de verslagen in het faillissement van Gerlon International.

12-12-2018

 12

Voor het overige wordt verwezen naar de eerder ingediende openbare verslagen.

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

 De nummering kan niet worden aangepast. Dit is voortgangsverslag 15.

05-11-2019

 **14**

Bijlagen

Bijlagen