

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

Insolventienummer: F.01/15/60

Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000008349:F002

Datum uitspraak: 27-01-2015

Curator: mr. O.B.J. Poorthuis

R-C: mr. C. Schollen

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid HOUSE OF SHOES NEDERLAND B.V., statutair gevestigd en kantoorhoudende te (5253 AS) Nieuwkuijk aan het adres Venbroekstraat 7, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 57194629.

(hierna: "HOS NL")

Activiteiten onderneming

Groothandel in schoenen. Groothandel in overige consumentenartikelen (rest, non-food).

Omzetgegevens

2013: € 4.568.174,-

Personeel gemiddeld aantal

7

Saldo einde verslagperiode

€ 4,36

Verslagperiode

2 juli 2016 t/m 19 januari 2017

20 januari 2017 t/m 21 juli 2017

Bestede uren in verslagperiode

7,3 uren

5,5 uren

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

Bestede uren totaal

148,7 uren

154,3 uren

Toelichting

In dit verslag is de door Recofa voorgeschreven nummering voor faillissementsverslagen gehanteerd. Daar waar nummers zijn overgeslagen zijn de daarop betrekking hebbende onderwerpen niet van toepassing in dit faillissement.

Dit verslag is mede gebaseerd op inlichtingen en informatie die de curator heeft verkregen/ontvangen van de bestuurders van de gefailleerde vennootschappen. Die informatie is nog niet in volle omvang op juistheid en volledigheid getoetst.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van HOS NL zijn de heren W. Harder en J. Harder.

Aandeelhouder van HOS NL zijn Schoenenfabriek Beclere B.V. (349999 gewone aandelen) en J. Harder (1 gewoon aandeel). Bestuurder van Schoenenfabriek Beclere B.V. is de heer J. Harder. Wie aandeelhouders van Beclere B.V. zijn is niet bekend.

HOS NL is bestuurder en enig aandeelhouder van HOS R.

House of Shoes Nederland B.V. (HOS NL) en House of Shoes Retail B.V. (HOS Retail) zijn onderdeel van de Harder groep. Een organogram van deze groep is aan het verslag gehecht (bijlage 1). Voor zover groepsvennootschappen niet van belang zijn voor het onderhavige verslag zijn de namen daarvan weggelaten.

De Harder groep bestaat op hoofdlijnen uit een vastgoedtak (Vagomij B.V.), een lampentak (Ormalight B.V.) en een schoenentak (Helioform Quality Shoes B.V. (hierna: Helioform), HOS NL, HOS R, Verkuilen en Vd Pluijm (de laatste staat niet in het organogram)). Ook de verschillende Verkuilen en Van der Puijm vennootschappen zijn eind 2014, begin 2015 failliet verklaard (curator mr. E. v/d Kolk). Dat geldt ook voor Sita Financial B.V. en Seketho B.V. (curator mr. M.C.H.G. Winkels). Helioform Quality Shoes B.V., Colly International B.V. (beiden leverancier van HOS NL en HOS R), Van Baarle Newbolt Holding B.V. en Mattil Schuhvertrieb GmbH verkeren niet in staat van faillissement.

Verslag 2:

Helioform Quality Shoes B.V. (groepsvennootschap en grootste leverancier van HOS NL en HOS R) is op 10 maart 2015 in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. K. van den Dungen tot curator.

Van Baarle Newbolt Holding B.V. (eveneens een groepsvennootschap) is op 29 juni 2015 failliet verklaard, met benoeming van mr. E. v/d Kolk tot curator. Mr. E. v/d Kolk is eveneens curator van de hiervoor genoemde Verkuilen en Van der Pluijm vennootschappen.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

1.2 Winst en verlies

2013: -/- € 802.548,-

1.3 Balanstotaal

2013: € -/- 2.473.125,-

1.4 Lopende procedures

Niet van toepassing.

1.5 Verzekeringen

De verzekeringen zijn opgezegd.

1.6 Huur

De huurovereenkomsten zijn met machtiging van de rechter-commissaris opgezegd.

In totaal waren er 28 locaties. Bij de meeste vestigingen bleek er sprake van een onderhuurovereenkomst. Groepsvennootschap Helioform is in die gevallen de hoofdhuurder, die onderverhuurt aan HOS R. In enkele gevallen was er sprake van een hoofdhuurovereenkomst op naam van HOS NL of HOS R zelf. Een deel van de huurovereenkomsten (zowel onderhuur als hoofdhuur) bleek kort na datum faillissement van rechtswege te eindigen.

Verslag 2:

Gedurende de behandeling van het faillissement hebben zich ten aanzien van circa 40 panden (oud) verhuurders gemeld. Het in kaart brengen van de status van de huurovereenkomsten per pand is zeer bewerkelijk geweest. Ook de afwikkeling van de contracten voor gas, water en elektriciteit op alle locaties als ook de oplevering van deze panden was bewerkelijk.

Zoals hiervoor is aangegeven was bij de meeste vestigingen sprake van een onderhuurovereenkomst. Groepsvennootschap Helioform Quality Shoes B.V. (gefaillieerd 10 maart 2015) was in dit geval de hoofdhuurder, die onderverhuurde aan HOS R. In enkele gevallen was er sprake van een hoofdhuurovereenkomst op naam van HOS NL of HOS R.

1.7 Oorzaak faillissement

Oorsprong:

Helioform Quality Shoes B.V. (hierna: Helioform) heeft in 2013 de onderneming "House of Shoes" gekocht van de curator van House of Shoes B.V. (mr. C.G. Klomp) en het niet failliete NIMCO Schoenfabrieken B.V., de moedervernootschap van het failliete House of Shoes B.V. Helioform kocht voor zichzelf of een nader te noemen meester. Vervolgens is gericht bepaald welk deel van de onderneming in welke vennootschap zou worden ondergebracht. De onderneming van House of Shoes B.V. bestond uit inventaris (koopsom € 85.000,-), IE-rechten (De zogenaamde "House of Shoes" rechten, met een koopsom van € 250.000,-) en Goodwill (koopsom € 15.000,-). Daarnaast zijn de huurovereenkomsten van ongeveer 30 van de oorspronkelijke 41 House of Shoes winkels "overgedragen".

De curator onderzoekt de toewijzing aan nader te noemen meesters. De voorlopige conclusie is de volgende.

-De inventaris is geleverd aan Vagomij B.V. Die heeft de inventaris om niet aan HOS Retail ter

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

beschikking gesteld.

-De IE-rechten zijn geregistreerd op naam van de heer J. Harder (privé) of nog geregistreerd op naam van NIMCO B.V. Die heeft daarvoor een gebruiksrecht aan HOS Retail verschaft.

-De goodwill bestond volgens de overeenkomst uit de mogelijkheid om huurovereenkomsten te sluiten met de verhuurders. De betreffende huurovereenkomsten zijn op naam van Heliiform gezet. Heliiform verhuurde vervolgens onder aan HOS NL.

Onmogelijkheid doorstart:

Er hebben diverse partijen interesse getoond in een doorstart. De splitsing van de onderneming over verschillende vennootschappen maakt het nagenoeg onmogelijk om vanuit HOS NL en HOS Retail een doorstart te realiseren. De boedel beschikt immers niet over de volledige onderneming van failliet. Daar komt nog bij dat er ten aanzien van de voorraad discussie bestaat wie daartoe gerechtigd is.

Activiteiten:

HOS R had op datum faillissement nog 22 winkels. Die bleken een dag voor het faillissement door de bestuurders te zijn gesloten. Vanwege de beperkte resterende voorraad per winkel was het niet opportuun om de winkels na datum faillissement te heropenen.

Oorzaak faillissement volgens bestuurders:

HOS R exploiteerde tot de dag voor faillissement nog 22 winkels. Het bestuur stelt dat het ondanks grote inspanningen en dito investeringen niet gelukt is om de exploitatie van deze winkels in de teruglopende retailbranche rendabel te krijgen.

Sinds de overname van HOS zijn reeds enkele winkels gesloten als gevolg van een verlieslijdende exploitatie. Volgens de bestuurders was daarvan sprake door enerzijds hoge huren en anderzijds de dalende verkoop.

Externe financiers hebben de kredieten ingetrokken en de rekeningen geblokkeerd. Als gevolg hiervan konden de lopende verplichtingen zoals kosten en salarissen niet meer worden voldaan, en waren er geen middelen meer beschikbaar voor het inkopen van nieuwe goederen voor seizoen voorjaar/zomer 2015. Het exploiteren van schoenenwinkels was daarom in de optiek van de bestuurders niet meer mogelijk.

HOS NL is voor wat betreft haar inkomsten volledig afhankelijk van HOS R. Door het faillissement van HOS R was het faillissement van HOS NL in de optiek van de bestuurders onvermijdelijk.

Het besluit van de AV tot aanvragen van het faillissement dateert van 23 januari 2015.

Oorzaak faillissement volgens curator:

De curator heeft de oorzaak van de faillissementen in onderzoek.

Verslag 2:

Ook ten tijde van het tweede verslag heeft de curator de oorzaak van het faillissement nog in onderzoek.

Verslag 3:

Ook ten tijde van het derde verslag heeft de curator de oorzaak (of oorzaken) van de faillissementen nog in onderzoek.

Verslag 4:

Ook ten tijde van het derde verslag heeft de curator de oorzaak (of oorzaken) van de faillissementen nog in onderzoek.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

7

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

In het jaar voorafgaand aan het faillissement is reeds afscheid genomen van diverse personeelsleden. Er werd gewerkt met tijdelijke contracten. De contracten van een deel van het personeel dat ten tijde van het faillissement nog in dienst was eindigde kort daarna van rechtswege.

2.3 Datum ontslagaanzegging

29 januari 2015

2.4 Werkzaamheden

- onderzoek oorzaak faillissement

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Niet van toepassing.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Inventaris:

De inventaris die Helioform kocht van de curator van House of Shoes B.V. is eigendom van Vagomij Langstraat B.V. Er is een bruikleenovereenkomst opgesteld tussen Vagomij en HOS NL. De curator heeft (nog) geen grond om te betwijfelen dat Vagomij eigenaar van de inventaris is.

Sinds de start in 2013 heeft HOS NL wel geïnvesteerd in verbouwingen en ook nieuw inventaris gekocht. Deze inventaris betreft hoofdzakelijk lampen, die werden gekocht van groepsvennootschap Ormalight B.V. Deze inventaris is uiterst beperkt, maar wel eigendom van failliet.

De curator heeft in onderzoek in hoeverre het mogelijk is om het deel van de inventaris dat eigendom is van failliet te gelde te maken.

Verslag 2:

De inventaris is hoofdzakelijk eigendom van Vagomij Langstraat B.V. Het bleek vanwege de geringe waarde daarvan niet opportuun om het zeer beperkte deel van de inventaris dat wel eigendom was van failliet te verkopen. Met name omdat de inventaris verdeeld was over de verschillende winkels. Bovendien bleken deze onderdelen veelal verbonden te zijn met het gehuurde. De verwijderings- c.q. verkoopkosten zouden de baten aanzienlijk overstijgen.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

- onderzoek mogelijkheden verkoop inventaris (afgerond)

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Omvang voorraad:

De voorraadadministratie van de failliete vennootschappen klopt niet met de werkelijk aanwezige voorraad. De curator heeft van de bestuurders en het personeel drie verschillende voorraadlijsten overhandigd gekregen, waarop de volledige (winkel)voorraad zou moeten staan. Er is een voorraadlijst waarop 46.000 paar schoenen wordt vermeld. Inmiddels is mij wel duidelijk geworden dat die lijst zeker niet klopt. Daarnaast beschikt de curator nog over twee voorraadlijsten van resp. 22.000 en 28.000 paar schoenen. De bestuurders konden deze verschillen niet verklaren. Zij schatten in dat 22.000 exemplaren het juiste aantal is.

Met het oog op de verschillende voorraadlijsten en de taxatie door NTAB heeft de curator het personeel gevraagd om in alle winkels de daadwerkelijk aanwezige voorraad te tellen. Op basis van die telling komt de totale (winkel)voorraad van alle locaties samen uit op 20.582 paar schoenen.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Ten aanzien van de aangetroffen voorraden worden door diverse partijen (eigendoms)rechten geclaimd. Het is daardoor niet mogelijk gebleken om vanuit de boedel de voorraad in een separate verkoop aan een geïnteresseerde partij over te dragen. Ook een uitverkoop vanuit een aantal locaties was niet mogelijk zonder instemming van alle betrokkenen.

Ten aanzien van de voorraad schoenen is tussen de curator van HOS NL en HOS R, de betrokken banken/financiers, de belangrijkste producent/leverancier en de curator van de failliete gelieerde vennootschappen (mr Vd Kolk, curator van o.m. Verkuilen Groothandel B.V. en Verkuilen Franchise B.V.) een minnelijke regeling getroffen.

De curatoren hebben zich - onder voorbehoud van toestemming van de rechters-commissarissen - bereid verklaard om afstand te doen van eventuele rechten van de boedels ten aanzien van de aangetroffen voorraad onder de voorwaarde dat er in totaal een bedrag van € 200.000,00 (exclusief BTW) wordt betaald.

Tussen curatoren is op basis van de voorraadposities en eventuele (eigendoms)rechten die over en weer zouden kunnen bestaan besloten om deze opbrengst 50/50 over de boedels te verdelen. De HOS NL en Retail boedel(s) ontvangen samen, voor het doen van afstand van eventuele rechten, een bedrag van € 100.000,00 (exclusief BTW).

ABN-AMRO garandeert de betaling van dit bedrag aan de boedel(s). Uiterlijk 20 maart a.s. dient het bedrag van € 100.000,00 op de boedelrekening te zijn bijgeschreven. Zo niet dan vult ABN-AMRO het tekort op eerste verzoek van curatoren aan.

Verslag 2:

Het bedrag van € 100.000,00 is op de boedelrekening ontvangen.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Garantie ABN AMRO terzake de betaling van het bedrag van € 100.000,00.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.15 Andere activa: Beschrijving

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

Aangetroffen activa

De onderdelen van de onderneming House of Shoes zijn ten tijde van de doorstart in 2013 verdeeld over verschillende vennootschappen. De winkelinventaris, IE rechten alsmede de (hoofd)huurovereenkomsten vallen daarom niet in de faillissementsboedels van HOS NL of HOS R, maar behoren toe aan/staan op naam van verschillende andere, niet failliete, vennootschappen en personen. De failliete vennootschappen hadden terzake die onderdelen slechts een gebruiksrecht/onderhuurovereenkomst.

In de (winkel)panden van HOS NL en HOS Retail heeft de curator louter een voorraad schoenen en een beperkte inventaris aangetroffen. Daarnaast staat er een auto op naam van HOS Retail B.V. en heeft een beperkt aantal personeelsleden de beschikking over een laptop. Meer activa zijn er niet.

Kasgeld: circa € 5.000,00 (gestort, maar nog niet bijgeschreven op de boedelrekening)

Auto: VW Passat

Verslag 2:

Het kasgeld is bijgeschreven op de boedelrekening.

De VW Passat is verkocht voor € 8.500,00. De koopsom is op de boedelrekening bijgeschreven.

Voor de door failliet geëxploiteerde webshop zijn geen geïnteresseerde partijen gevonden.

Verslag 5:

Bankrente: € 34,79

Restituties: € 270,88

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

- verkoop auto (afgerond)

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Verslag 1:
In onderzoek.

Verslag 2:
Het debiteurensaldo bestaat met name uit vorderingen op failliete groepsvennootschappen. Volledigheidshalve volgt hieronder een opsomming.

Debiteuren House of Shoes Nederland B.V.:
Helioform Quality Shoes B.V. € 299,81
Verkuijlen Schoenen Groothandel € 1.518.338,30
op House of Shoes Retail B.V. € 740.766,54

Debiteuren House of Shoes Retail B.V.:
Verkuijlen Schoenen Franchise B.V. € 33.282,00
Van der Puijm Modeschoenen B.V. € 137,91
Sita Financial Consultant B.V. € 41.293,78

Verslag 3:
Uit de administratie van HOS R blijkt dat er een vordering ad € 8.253,89. bestaat op een niet failliete groepsvennootschap (Elmefa Bedrijven B.V.) De bestuurder van deze debiteur heeft aangegeven een tegenvordering op HOS R te hebben op basis van een – overigens niet bij HOS R bekende – verstuurd factuur. De curator heeft dit verweer nog in onderzoek.

Verslag 4:
De curator heeft de bestuurder van Elmefa B.V. inmiddels gesommeerd om tot betaling over te gaan. Een reactie vanuit Elmefa B.V. dient nog te worden ontvangen.

4.2 Opbrengst

Nog niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

(Nog) niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

- onderzoek debiteurenposities (afgerond)

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

ABN AMRO heeft een vordering ingediend van € 3,9 miljoen.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

5.3 Beschrijving zekerheden

ABN AMRO pretendeert pandrechten op de voorraden en vorderingen van de failliete vennootschappen.

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft de rechtsgeldigheid van de vordering en alsmede de pandrechten van ABN AMRO betwist.

In dit kader is ten aanzien van de voorraad een regeling getroffen. Deze regeling heeft ten aanzien van de onderhavige boedels uitsluitend tot doel gehad, de afwikkeling van de voorraad schoenen. De regeling laat derhalve alle overige aanspraken van curatoren onverlet.

Verslag 2:

De curator heeft de positie van ABN nader onderzocht. De curator heeft de ABN zijn standpunt bij brief van 14 april 2015 nader kenbaar gemaakt en zowel de rechtshandeling waarmee de hoofdelijke aansprakelijkheid door de failliete vennootschap is aanvaard alsmede de zekerheidsrechten die in dat kader zouden zijn gevestigd vernietigd op grond van de faillissementspauliana.

Het heeft – ondanks herhaaldelijke herinneringen van de kant van de curator – tot 6 juli 2015 geduurd voordat de ABN AMRO een formeel standpunt innam terzake de hiervoor vermelde pauliana.

ABN AMRO Bank heeft schriftelijk bevestigd dat zij zich niet zal verzetten tegen de door de boedel ingeroepen vernietiging van de aanvaarding van de hoofdelijke aansprakelijkheid jegens de bank en de verstrekking van zekerheden aan de bank door House of Shoes Nederland B.V. of House of Shoes Retail B.V.

Daarmee staat vast dat de door ABN gepretendeerde vordering van € 3.900.000,00 op de failliete vennootschappen wegvalt. ABN AMRO Bank heeft geen vorderingen, laat staan zekerheden in de onderhavige faillissementen.

In de brief van 14 april 2015 heeft de curator de ABN AMRO Bank verzocht om de betalingen die na datum faillissement op de rekening van failliet zijn bijgeschreven alsmede hetgeen na faillissementsdatum is afgeschreven over te maken op de boedelrekening. Aan dat verzoek is door ABN AMRO Bank voldaan. Er is door ABN AMRO Bank een bedrag van € 39.201,17 op de boedelrekening bijgeschreven.

De curator verricht nog nader onderzoek naar de bij- en afschrijvingen die in het zicht van het faillissement hebben plaatsgevonden.

5.5 Boedelbijdragen

ABN AMRO garandeert de betaling van het bedrag van € 100.000,00 aan de boedel.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Diverse partijen hebben een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. Een deel van de eigendomsvoorbehouden is afgewikkeld.

De curator heeft de bestuurder op de hoogte gebracht van de ingeroepen eigendomsvoorbehouden. Voor zover de eigendomsvoorbehouden betrekking hebben op de voorraad heeft de bestuurder van failliet zich verplicht om deze rechten te respecteren en deze met de leveranciers af te wikkelen. De leveranciers onder eigendomsvoorbehoud zijn hiervan op de hoogte gebracht.

Verslag 2:

De eigendomsvoorbehouden zijn op een enkel geval na afgewikkeld.

5.7 Retentierechten

Er is geen beroep gedaan op een retentierecht.

5.8 Reclamerechten

Er is geen beroep gedaan op een reclamerecht.

5.9 Werkzaamheden

- onderzoek positie bank/zekerheden (afgerond)

Verslag 2:

- nader onderzoek bij- en afschrijvingen in zicht van het faillissement

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

De bestuurders hebben alle winkels een dag voor het faillissement gesloten. Vanwege de uiterst beperkte voorraadposities per winkel was het niet opportuun om de winkels na faillissement weer te heropenen.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Een algehele doorstart behoort niet tot de mogelijkheden. Zie hiervoor onder 3.15 (beschrijving andere activa).

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek

7.2 Depot jaarrekeningen

Opgericht op 7 februari 2013.

Vanwege de datum van oprichting van HOS NL en HOS R was er op datum faillissement nog geen publicatieplicht voor 2013. De termijn voor de publicatie van de jaarrekening 2013 liep een aantal dagen na datum faillissement af. Op 30 januari 2015 is er door de bestuurder voor beide vennootschappen een concept jaarrekening gepubliceerd.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Verslag 1:
In onderzoek.

Verslag 2:
In de concept jaarrekening die is gepubliceerd wordt gesproken over een samenstellingsverklaring.

Vanwege de structuur waarin de vennootschappen zich bevinden lijkt er sprake te zijn van controleplichtigheid. Met het oog daarop had er een controleopdracht dienen te worden verstrekt. Uit het onderzoek van de curator blijkt dat er slechts een samenstellingsopdracht is verstrekt.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Verslag 1:
In onderzoek.

Verslag 2:
Geplaatst kapitaal: € 350.000,00

Uit het dagboekoverzicht en het grootboekoverzicht van de failliete vennootschappen volgt dat de aandelen House of Shoes Nederland B.V. op 31 januari 2013 zouden zijn volgestort. Het betreft evenwel louter een administratieve verwerking. Het is de vraag of er sprake is van een reële volstorting. De curator heeft dit in onderzoek.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Verslag 1 en 2:
In onderzoek.

Verslag 3:
Op 23 januari 2015 heeft de bestuurder de faillissementen van HOS NL en HOS R bij de rechtbank aangevraagd. Na deze aanvraag zijn op 24 en 25 januari 2015 de kasgelden van de HOS R winkels (ad € 16.985,--) opgehaald en uiteindelijk afgedragen aan Helioform. De curator heeft dit gekwalificeerd als onbehoorlijk bestuur ex art. 2:9 BW en/of een gepleegde onrechtmatige daad. Op 16 december 2015 heeft de curator bovengenoemde bedragen van de bestuurder teruggevorderd. Tot op heden heeft de bestuurder hiertegen geen verweer gevoerd.

Andere bestuurshandelingen heeft de curator in het kader van mogelijk onbehoorlijk bestuur nog in onderzoek.

Verslag 4:
De curator is van mening dat er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en dat dit een belangrijke oorzaak vormt van het faillissement van de vennootschappen. De curator heeft zijn standpunt aan de bestuurders kenbaar gemaakt opdat zij hun visie kunnen geven. Medio september 2016 verwacht de curator van de bestuurders een reactie. De curator heeft in onderzoek of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort. Zo niet dan overweegt de curator om een procedure te starten.

Verslag 5:
Een inhoudelijke reactie van de zijde van de bestuurders op het standpunt van de curator is tot op heden niet ontvangen. Op 3 januari 2017 heeft de curator diverse conservatoire (derden)beslagen laten leggen. De curator is op 27 januari 2017 tot dagvaarding overgegaan voor de rolzitting van 22 februari 2017. Namens de bestuurders heeft er zich een advocaat gesteld. Op 5 april 2017 dient er een conclusie van antwoord te worden ingediend.

De curator is van oordeel dat de bestuurders op grond van de artikelen 2:248 BW en/of 2:9 BW en/of 6:162 BW aansprakelijk zijn voor het boedeltekort in de faillissementen van HOS Retail en HOS NL, althans dat zij aansprakelijk zijn voor de schade. Het boedeltekort in de beide faillissementen samen bedraagt (voorlopig) een totaalbedrag van € 8.220.168,04.

In eerste instantie is voor een hoger bedrag beslag gelegd, maar gaandeweg is gebleken dat de schuldenlast naar beneden diende te worden bijgesteld. De bestuurders hebben zich naast de aansprakelijkstelling als zodanig ook nog niet inhoudelijk uitgelaten over de samenstelling van crediteurenlast. Ook dat zou nog tot aanpassing kunnen leiden. Uiteindelijk zal de daadwerkelijke crediteurenlast in een verificatievergadering moeten worden vastgesteld. Daarmee kan dan vervolgens ook pas definitief het boedeltekort worden vastgesteld.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

Verslag 6:
Zie Procedures.

7.6 Paulianeus handelen

Verslag 1:
In onderzoek.

Verslag 2:

Ten aanzien van de ABN AMRO Bank:

Zie 5.4. De curator heeft zich terzake de aanvaarding van de hoofdelijke aansprakelijkheid jegens ABN AMRO Bank door HOS NL en HOS Retail alsmede de in dat kader gevestigde zekerheden met succes op de pauliana beroepen.

Betalingen aan groepsvennootschappen:

Op 23 januari 2015 is volgens het aandeelhoudersbesluit besloten tot het aanvragen van het faillissement van HOS NL en HOS R. Op 23 januari 2015 om 15.45 uur is door de bestuurder van failliet de eigen aangifte bij de Centrale Informatiebalie van de rechtbank te 's-Hertogenbosch ingediend.

Op 26 januari 2015 hebben diverse betalingen plaatsgevonden ten bedrage van in totaal € 33.365,58 aan groepsvennootschap Ormalight. De heer J. Harder, bestuurder van failliet, is ook bestuurder van Ormalight.

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat op basis van de hiervoor genoemde feiten en omstandigheden er sprake is van een faillissementspauliana. Op grond van deze pauliana is de bestuurder gevraagd om het bedrag van € 33.365,58 vanuit Ormalight over te maken op de boedelrekening. Ten tijde van het tweede faillissementsverslag is het bedrag nog niet op de boedelrekening ontvangen.

Verslag 3:

De bestuurder is op 12 november 2015 tot betaling van het verschuldigde bedrag ad € 33.365,58 overgegaan.

Andere bestuurshandelingen heeft de curator in het kader van mogelijk paulianeus handelen nog in onderzoek.

Verslag 4:

In de onderhavige verslagperiode is hetgeen op basis van een pauliana van Ormalight werd gevorderd door Ormalight op de boedelrekening bijgeschreven.

De curator heeft ook ten aanzien van andere groepsvennootschappen een beroep gedaan op de pauliana.

7.7 Werkzaamheden

- onderzoek boekhoudplicht
- onderzoek depot jaarrekeningen (afgerond)
- onderzoek goedkeurende verklaring accountant (afgerond)
- incasseren vordering op Ormalight uit hoofde van pauliana (afgerond)
- onderzoek stortingsplicht aandelen
- onderzoek onbehoorlijk bestuur (afgerond)
- regeling/procedure bestuurdersaansprakelijkheid
- onderzoek paulianeus handelen (afgerond)
- regeling/procedure terzake paulianeus handelen met groepsvennootschappen

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Salaris curator: p.m.
UWV: € 38.273,17
Huur: € 19.738,90

Teneinde de administratie van HOS NL en HOS R veilig te stellen en toegankelijk te houden is ICT-leverancier Kresco gevraagd om na datum faillissement diensten te leveren. Die diensten zijn na datum faillissement betaald.

BSOB: € 80,00

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Verslag 1: € 493.418,75

Op basis van de administratie van HOS NL bedraagt de fiscale schuld € 502.815,00.

Verslag 2: € 630.062,75
Verslag 4: € 765.075,75

8.3 Pref. vord. van het UWV

Verslag 1 en 2: Er zijn nog geen vorderingen ingediend door het UWV.
Verslag 3: € 32.794,69

8.4 Andere pref. crediteuren

Er zijn nog geen vorderingen ingediend door andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Verslag 4: 15
Verslag 5: 16

Verslag 6: 17

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Er hebben zich na datum faillissement tientallen klanten gemeld met klachten over geleverde schoenen en retourverzoeken terzake bestellingen uit de webshop. Aan deze crediteuren is kenbaar gemaakt dat zij hun (schade)vordering kunnen indienen

Verslag 4: € 5.624.413,08
Verslag 5: € 6.225.298,95

Verslag 6: € 6.230.223,84

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog niet aangeven op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

8.8 Werkzaamheden

- onderzoek crediteurenposities

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Verslag 5:

Gedaagde sub 1: J. Harder

Gedaagde sub 2: W. Harder

9.2 Aard procedures

Verslag 5:

Bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

9.3 Stand procedures

Verslag 5:

Op 5 april 2017 dienen gedaagden een conclusie van antwoord in te dienen.

Verslag 6:

De conclusie van antwoord is - na een door de rechtbank verleend uitstel - op 3 mei 2017 door gedaagden ingediend. De rechtbank heeft inmiddels een comparitie van partijen bepaald op 30 oktober 2017.

Bij conclusie van antwoord hebben gedaagden voor het eerst inhoudelijk gereageerd op de stellingen van de curator. Op diens verzoek is de curator door de rechtbank in de gelegenheid gesteld om voorafgaand aan de comparitie bij conclusie van repliek te reageren op de conclusie van antwoord. Gedaagden zijn in de gelegenheid gesteld om daar op hun beurt voorafgaand aan de comparitie middels een conclusie van dupliek op te reageren.

9.4 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

De curator bewaakt de voortvarende afwikkeling van de faillissementen. Een termijn waarin de faillissementen kunnen worden afgewikkeld is evenwel nog niet te geven.

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

Nummer: 2

Datum: 31-08-2017

10.2 Plan van aanpak

- onderzoek oorzaak faillissement (afgerond)
- onderzoek mogelijkheden verkoop inventaris (afgerond)
- verkoop auto (afgerond)
- onderzoek debiteurenposities (afgerond)
- onderzoek positie bank/zekerheden (afgerond)
- incasseren vordering op Ormalight uit hoofde van pauliana (afgerond)
- onderzoek boekhoudplicht
- onderzoek depot jaarrekeningen (afgerond)
- onderzoek goedkeurende verklaring accountant (afgerond)
- onderzoek stortingsplicht aandelen
- onderzoek onbehoorlijk bestuur (afgerond)
- regeling/procedure bestuurdersaansprakelijkheid
- onderzoek paulianeus handelen (afgerond)
- regeling/procedure terzake paulianeus handelen met groepsvennootschappen

10.3 Indiening volgend verslag

Juli 2017

Januari 2018

10.4 Werkzaamheden

Zie hierboven bij plan van aanpak.