

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	16-05-2019
Insolventienummer	F.02/16/383
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000007444:F001
Datum uitspraak	26-07-2016

R-C	mr. M Pellikaan
Curator	Mr. K.E.H. de Klerk

Algemene gegevens

Naam onderneming

White Star Retail B.V. t.h.o.d.n. Sabon

13-07-2018



Gegevens onderneming

Gegevens onderneming : White Star Retail B.V. t.h.o.d.n. Sabon
Faillissementsnummer : 02/16/383 F ~ NL:TZ:0000007444:0001

13-07-2018



Datum uitspraak : 26-07-2016

Aanvrager :

Curator : mr. K.E.H. de Klerk

R-C : mw. mr. M. Pellikaan

Afkoelingsbeschikking : nee / ja, per voor de duur van .. maand(en).

Beschikking V.A. : (nog) niet van toepassing / beschikking d.d.

Dit verslag is zo zorgvuldig mogelijk opgesteld, maar berust deels op informatie die de curator van gefailleerde(en) en haar/hun bestuurder(s) heeft verkregen. Omtrent de juistheid en volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen garantie worden gegeven. Het is goed mogelijk dat in een later stadium cijfers en gegevens dienen te worden aangepast. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Activiteiten onderneming

Blijkens de omschrijving in de KvK zouden de activiteiten vallen onder SBI code 6420:
financiële holdings

13-07-2018



Feitelijk werd een onderneming gedreven met (laatstelijk) 11 winkels op A locaties, een webshop en +/- 65 medewerkers aangaande de verkoop van luxe zeeproducten.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 4.002.000,00	€ -1.689.000,00	€ 1.595.000,00
2015	€ 2.805.000,00	€ -1.148.000,00	€ 1.045.000,00

Toelichting financiële gegevens

Zie tevens SFV

13-07-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

65

13-07-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 502.412,95

13-07-2018



Zie tevens SFV

Boedelsaldo
€ 402.782,53

16-05-2019



Zie tevens SFV. De boedelschulden van het UWV werden reeds betaalbaar gesteld.

Verslagperiode

van
1-12-2017

t/m
10-7-2018

13-07-2018



van
1-7-2018

t/m
15-5-2019

16-05-2019



Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

6	61,30 uur
---	-----------

7	42,50 uur
---	-----------

totaal	103,80 uur
---------------	-------------------

Toelichting bestede uren

Totaal tot 1 juli 2018: 692,10 uur

13-07-2018



Totaal tot 15 mei 2019: 734,6 (inclusief 2,3 nagekomen uren periode 6e verslag)

16-05-2019



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Directie: Dhr. H.P.Th. Veldhuijzen van Zanten --> ZET Holding B.V. --> ZEP Holding B.V. --> White Star Group B.V. --> White Star Retail B.V. (Sabon) (gefalleerde)

13-07-2018



Organisatie: White Star Retail BV (sabon) (gefalleerde) = 10% Sabon Israel

90% ZEP Holding (= 100% ZET Holding = 100% Dhr. H.P.Th. Veldhuijzen van Zanten)

1.2 Lopende procedures

Geen voorzover bekend

13-07-2018



1.3 Verzekeringen

Gebruikelijke. Tijdelijk in stand gelaten i.v.m. doorstart, deels overgaan naar doorstarter, deels opgezegd. Thans allen beëindigd.

13-07-2018



1.4 Huur

11 winkels 1 kantoorruimte. Met de doorstarter zijn afspraken gemaakt over overname en voortgezet gebruik. Zo nodig worden overeenkomsten opgezegd. Een aantal verhuurders zegde reeds zelf op.

13-07-2018



Nagenoeg alle gehuurde winkels zijn overgedragen/opgezegd. De daarmee samenhangende bankgaranties zijn grotendeels vrijgevallen. Er staat nog een bedrag van 22.277,21 uit aan bankgaranties.

De garanties zijn grotendeels vrijgevallen inmiddels. Een aantal bankgarantie is/lijkt (deels) ten onrechte getrokken. Terzake wordt een inventarisatie en plan opgesteld

Grotendeels afgewerkt. Aantal kleine posten nog open.

afgewerkt (op basis van een kostenbaten analyse is waar toepasselijk geen verdere actie genomen)

16-05-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Aanhoudende verliezen (naar het zich laat aanzien als gevolg van een structureel te lage omzet per winkel) evenwel afnemend na reorganisatie. Daarnaast werd begin 2016 een naheffingsaanslag LB opgelegd als gevolg van (naar opgave van de bestuurder) een omissie in (loon)administratie en aangifte in het verleden. De naheffingsaanslag is ook de (belangrijkste) grondslag van de faillissementsaanvraag door de fiscus geweest. Een en ander is onderwerp van onderzoek.

13-07-2018



afgewerkt (er wordt geen nadere actie ondernomen)


16-05-2019



2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
65

13-07-2018
 6

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
65

13-07-2018
 6

Verdere afwikkeling met name terzake daags na faillissement ontvangen loonbetalingen (terugvorderbaar o.g.v. HR 13 maart 2015 JPR/Gunning qq) zie tevens 7.6 Zo goed als afgewikkeld. Er loopt enkel nog de discussie met het UWV inzake de loonbetaling daags na faillissement (zie tevens 7.6)

Personeelsleden

16-05-2019
 7


Discussie met UWV afgewerkt. Voor zover er nog lopende punten waren, zijn/waren dit gecommuniceerde vaten met de boedelvordering van het UWV. Die is inmiddels betaald waarmee dit punt is afgewikkeld.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
9-8-2016	65	
totaal	65	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verdere afwikkeling met name terzake daags na faillissement ontvangen loonbetalingen (terugvorderbaar o.g.v. HR 13 maart 2015 JPR/Gunning qq) zie tevens 7.6 Zo goed als afgewikkeld. Er loopt enkel nog de discussie met het UWV inzake de loonbetaling daags na faillissement (zie tevens 7.6)

13-07-2018
 6

Discussie met UWV afgewerkt. Voor zover er nog lopende punten waren, zijn/waren dit gecommuniceerde vaten met de boedelvordering van het UWV. Die is inmiddels betaald waarmee dit punt is afgewikkeld.

16-05-2019
 7

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen. Alle panden/locaties werden gehuurd

13-07-2018

 6

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Kadasteronderzoek, inventarisatie

Afloop huur dossier in kader afspraken met doorstarter en bankgaranties

13-07-2018

 6

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Winkel- + kantoorinventaris	€ 50.000,00	
totaal	€ 50.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

€ 50.000,- (als onderdeel van doorstart (zie verantwoording hierna))

13-07-2018

 6

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

ja

13-07-2018

 6

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, taxatie, verkoop (in het kader van doorstart)

13-07-2018

 6

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 97.500,00	
totaal	€ 97.500,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

€ 97.500,- (+ nacalculatie) (als onderdeel van doorstart (zie verantwoording hierna))

13-07-2018

 6

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, taxatie, verkoop (in het kader van doorstart)

13-07-2018

 6

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill, Webshop etc.	€ 152.500,00	
totaal	€ 152.500,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

€ 152.500,- (als onderdeel van doorstart (zie verantwoording hierna))

13-07-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie en verkoop (in het kader van doorstart)

13-07-2018

Afwikkeling voorraad, taxatie en standpuntinname. Tot zekerheid voor de nakoming van de



verplichtingen door Orion BV rust een bedrag van ruim 162K onder de boedel.

afgewerkt. doorstarter is gefailleerd.

16-05-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Geen			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Geen. Er waren gezien de aard van de bedrijfsvoering (11 winkels + webshop in luxe zeeproducten) geen / niet of nauwelijks verkopen op rekening.

13-07-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie

13-07-2018

Geen verdere werkzaamheden



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Geen. Er was geen bankkrediet

13-07-2018

 6

5.2 Leasecontracten

Beperkt. Er werd 1 auto gehuurd

13-07-2018

 6

5.3 Beschrijving zekerheden

Geen bancaire zekerheden.

13-07-2018

Er zou sprake zijn van een 1e pandrecht van de belastingdienst. Dit lijkt niet geregistreerd te

 6

zijn. tevens geldt dat de aanslag waarvoor het pandrecht zou gelden reeds (grotendeels)

voldaan zijn.

Tot slot zou er een 2e pandrecht zijn voor de financiering (leverancierskrediet) van Sabon Israël (de franchisegever). Dit pandrecht lijkt niet of onvoldoende geformaliseerd te zijn en is bovendien gevrijwaard in de doorstartovereenkomst

Feitelijk lijkt de boedel derhalve niet belast met zekerheden van derden.

5.4 Separatistenpositie

zie hiervoor / (lijkt) niet van toepassing

13-07-2018

 6

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is in wezen 1 leverancier (Sabon Israel). De doorstarter heeft alle voorraad en (eventuele) eigendom afgewikkeld met Sabon Israel

13-07-2018

 6

Er is daarnaast (door kleinere toeleveranciers) niet of zeer beperkt beroep gedaan op eigendomsvoorbehoud.

5.6 Retentierechten

(nog) niet ingeroepen

13-07-2018

 6

5.7 Reclamerechten

(nog) niet ingeroepen

13-07-2018

 6

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie. Geen verdere werkzaamheden.

13-07-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden zijn voortgezet in het kader van de (gesprekken tot een) doorstart.

13-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Volgt zo nodig bij 2e verslaglegging / zie tevens SFV

13-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Begeleiding tijdelijke voortzetting

13-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Daags na het faillissement heeft de bestuurder / aandeelhouder aangegeven hoger beroep in te stellen. Dit is ook gedaan (beroepschrift d.d. 1 augustus 2016).

13-07-2018



Mede nu de behandeling van het hoger beroep (pas) gepland stond voor 19 oktober 2016 - en gezien de in dat kader (van de aandeelhouder geeiste) vereiste garanties voor de tussentijdse voortzetting - heeft de aandeelhouder besloten een bieding uit te brengen in het kader van een doorstart.

Daarnaast zijn door een 4 tot 5 tal partijen indicatieve biedingen uitgebracht. De biedingen waren veelal lager en onder het voorbehoud van overeenstemming met de franchisegever Sabon Israel.

Enkel de initiële bieding van de aandeelhouder gaf aanleiding tot dooronderhandelen.

Uiteindelijk is bij overeenkomst d.d. 9 augustus 2016 een doorstart bewerkstelligd. Het hoger beroep is ingetrokken.

6.5 Verantwoording

De doorstart geldt per 1 augustus 2016. Per die datum neemt de doorstarter - Orion Retail B.V. (verbonden aan de voormalig aandeelhouder) - 8 van de 11 winkels + de webshop over en (tenminste) 41 van de 65 personeelsleden.

13-07-2018



De huurlasten van alle voortgezette winkels zijn met ingang van 1 augustus 2016 voor rekening van de doorstarter.

6.6 Opbrengst

€ 300.000,00

13-07-2018



De totale verkoopprijs bedraagt € 300.000,- + PM.

Ten titel van inventaris werd € 50.000,- betaald, ten titel van voorraad € 97.500,- (+PM op basis van nacalculatie) en ten titel van goodwill werd een bedrag groot € 152.500,- betaald.

De opbrengst wordt nog vermeerderd met de omzet over de periode 26 juli tot 1 augustus 2016.

6.7 Boedelbijdrage

Het bedrag vloeit (bijna zeker) vrij in de boedel (zie hiervoor). Er is derhalve geen sprake van een boedelbijdrage.

13-07-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, taxatie, onderhandelingen, overeenkomst Afwerken doorstart, overdracht panden en contracten, huur, bankgaranties etc. Afwerken huur en bankgaranties. voorraad discussie met Orion.

13-07-2018



De doorstarter (Orion Retail BV) heeft medio 2017 haar activiteiten m.b.t. Sabon gestaakt mede n.a.v. een conflict met de licentiegever Sabon Israel. De financiële positie van Orion Retail BV is daarbij onduidelijk.

Op 05-10-2017 is Orion Retail B.V. (koper/doorstarter) door de rechtbank in Den-Haag failliet verklaard. Als curator is aangesteld mr. M.M.E. van Veen-Oudenaarden. Het insolventienummer van deze zaak is F.09/17/357

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. Er lijkt voldoende te zijn voldaan aan de boekhoudplicht

13-07-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek / vooralsnog lijkt over de laatste 3 jaren tijdig gepubliceerd

13-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek / voorgelegd aan aandeelhouder.

13-07-2018



Niet aan voldaan. Terzake is gedagvaard en een verstek vonnis verkregen (dat ten uitvoer

wordt gelegd). De aandeelhouder is gefailleerd op 17 april 2018 met benoeming van mr. H. Alberts (Next Advocaten) tot curator.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

13-07-2018



In onderzoek. Vooralsnog geen directe indicaties dienaangaande

7.6 Paulianeus handelen

13-07-2018

7.6 Paulianeus handelen

 6

Ja

Daags voor faillissement (25 juli 2016) zijn een 5 tal (grotere) betalingen verricht. Deels ook (een drietal) op de steunvorderingen bij de faillissementsaanvraag. Deze 3 partijen zijn aangeschreven ogv art 47 Fw. alsmede HR 13 maart 2015, ECLI:NL:HR:2015:689 (JPR/Gunning q.q.).

Per diezelfde datum (25 juli 2016) is ook het salaris van de werknemers betaald (de maand juli). Dat valt tevens onder HR 13 maart 2015, ECLI:NL:HR:2015:689 (JPR/Gunning q.q. Met werknemers en UWV zijn terzake afspraken gemaakt in die zin dat indien en voorzover blijkt dat de werknemers de bedragen op of na 26 juli 2016 (de faillissementsdatum) hebben ontvangen - (criterium HR 13 maart 2015, ECLI:NL:HR:2015:689 (JPR/Gunning q.q.) - het UWV gemachtigd is die bedragen aan de boedel te betalen (waartegen over het UWV die bedragen later als preferente faillissementsvordering kan indienen.

(Het alternatief is immers dat de boedel de bedragen van iedere individuele werknemer terugvordert, waartegenover deze het terugbetaalde bedrag indient bij het UWV onder de loonovername(garantie)regeling en het UWV hetgeen overgenomen onder deze regeling indient in het faillissement). Met het UWV zijn afspraken gemaakt. Terzake de overige partijen loopt de inning en zijn (concept) dagvaardingen opgesteld

Inning verloopt (vooralsnog minnelijk) voorspoedig zie tevens SFV

7.6 Paulianeus handelen

16-05-2019

 7

Geïnd waar mogelijk. Terzake de resterende posten is op basis van een kosten baten analyse besloten geen verder acties in/door te zetten.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek. Vooralsnog geen directe indicaties dienaangaande

13-07-2018

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek, correspondentie + overleg

13-07-2018

Verder afwikkeling onrechtmatigheden, voorbereiden procedurele stappen etc.

 6

Verder afwikkeling onrechtmatigheden, procedurele stappen, onderhandelingen etc.

afgewikkeld

16-05-2019

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

PM, huur, taxatiekosten, beredderingskosten, boedelovername vordering UWV etc. Zie tevens het SFV.

13-07-2018

 6

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 764.852,00

13-07-2018

Zie tevens SFV

 6

8.3 Pref. vord. UWV

€ 85.293,00

13-07-2018

Zie tevens SFV

 6

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 3.565,00

13-07-2018

Zie tevens SFV

 6

8.5 Aantal concurrente crediteuren

85

13-07-2018

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 574.854,00

13-07-2018

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vereenvoudigde afwikkeling

13-07-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, registratie en correspondentie

13-07-2018



in laatste fase

16-05-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er liepen voor zover bekend geen procedures

13-07-2018

Er is een procedure tegen de oprichters gestart i.v.m. de volstorting van de aandelen.



Deze is afgerond (zie hiervoor)

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

Afgerond

13-07-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Afgerond

13-07-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

(thans) Inning onregelmatige betalingen, onderzoek onregelmatigheden algemeen

13-07-2018

 6

inzetten afwikkeling faillissement. Verzoek ex artikel 37a FW (tot vereenvoudigde afwikkeling) zal worden ingediend.

16-05-2019

 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onduidelijk in deze fase

13-07-2018

 6

Q4 2019

16-05-2019

 7

10.3 Indiening volgend verslag

15-11-2019

16-05-2019

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Inventarisatie en verslaglegging

13-07-2018

 6

Inventarisatie en verslaglegging

16-05-2019

 7

Bijlagen

Bijlagen