

**Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon
ex art. 73a Fw (de digitale en papieren versie zijn identiek)**

Datum: **30 maart 2023**

Nummer: **11**

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V.** (hierna: "Sag. IV") statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch, kantoorhoudende te (5349 AT) Oss aan de Galliersweg 35, correspondentieadres (5374 ZH) Schaijk, Postbus 99, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Brabant onder nummer 17181680. Hierna: "Sag. IV".

Faillissementsnummer

11//708 F

Datum uitspraak

04-10-2011

Curatoren

mr. P.R. Dekker

mr. O.B.J. Poorthuis

R-C

mr. C. Schollen-den Besten

Activiteiten onderneming

Op basis van de Kamer van Koophandel:

Holding en financiering, het verkrijgen, beheren, exploiteren, vervreemden, ontwikkelen en (ver)leasen van registergoederen.

Sag. IV is verhuurder van een zestal winkelcentra in Duitsland.

Omzetgegevens

2010	-/-	€ 1.632.398,--
2009	-/-	€ 1.666.410,--
2008	-/-	€ 1.654.087,--
2007	-/-	€ 1.425.092,--

Personeel gemiddeld aantal

0

Gerealiseerd actief (incl. derden)

€ 17.748.289,56

Saldo einde verslagperiode

€ 2.108.230,73

Verslagperiode

29 oktober 2022 t/m 31 januari 2023

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.

In dit verslag wordt aangesloten op de inhoud van het vorige verslag, met dien verstande dat de nieuwe ontwikkelingen vetgedrukt in dit verslag zijn weergegeven.

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

Failliet maakt onderdeel uit van de 2SQR groep en de Floris groep. Curatoren hebben ervoor gekozen om niet de volledige problematiek van de Floris groep in het onderhavige faillissementsverslag op te nemen. Voor een totaalbeeld van de problematiek in (de diverse faillissementen binnen) de Floris groep verwijzen curatoren naar het aanvangsverslag betreffende Beheersmaatschappij Floris B.V. en Leonardo Properties Vught B.V., alsmede 2SQR Holding B.V. en 2SQR Participatiemaatschappij B.V.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie	Zie organigram en toelichting aan het einde van dit verslag.		
1.2 Winst en verlies	2010	-/-	€ 358.693,--
	2009	-/-	€ 1.265.644,--
	2008		€ 205.897,--
	2007	-/-	€ 680.780,--
1.3 Balanstotaal	2010	-/-	€ 21.421.024,--
	2009	-/-	€ 21.502.593,--
	2008		€ 22.699.250,--
	2007	-/-	€ 22.864.262,--
1.4 Lopende procedures	Ten tijde van het faillissement was er geen sprake van lopende procedures. SNS Property Finance (de hypotheekhouder, zie 5) heeft in Duitsland een secundaire insolventieprocedure aangevraagd. Curatoren hebben aan SNS aangegeven zich daartegen te zullen verzetten omdat een grond daarvoor ontbreekt. SNS Property Finance heeft haar verzoek ingetrokken.		
1.5 Verzekeringen	Het vastgoed is inmiddels verzekerd door de hypotheekhouder die ook het belang daarbij heeft.		
1.6 Huur	Sag. IV huurt zelf niet. Sag. IV verhuurt in Duitsland vastgoed op zes verschillende locaties. De gezamenlijke huurinkomsten bedragen op basis van de conceptjaarrekening 2010 € 1.632.398,-- per jaar. Curatoren beheren de huurportefeuille. Tot die werkzaamheden behoren o.a.: het controleren van de Duitse beheerders, het incasseren van de huurinkomsten en fiscaal beheer. Met name deze beheerswerkzaamheden zijn arbeidsintensief door het aantal verhuurde objecten en huurders.		
1.7 Oorzaak faillissement	De oorzaak van het faillissement zou volgens de bestuurder zijn gelegen in de combinatie van te hoge financieringen en de negatieve ontwikkelingen in de onroerendgoedmarkt.		

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement	0
2.2 Aantal in jaar voor faillissement	0

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving	Sag. IV bezit vastgoed. Zie toelichting.
3.2 Verkoopopbrengst	Nog niet van toepassing.

Verslag 3:

Het onroerend goed is verkocht. In onderstaand overzicht worden de verkoopopbrengsten per object weergegeven. De gegenereerde verkoopopbrengsten zijn, onder aftrek van de boedelbijdragen, toegekomen aan de hypotheekhouder. Zie hiervoor onderdeel 3.4 van het verslag. De verkoopkosten die zijn gemaakt ter zake het inschakelen van een Duitse advocaat zijn ook door de hypotheekhouder betaald.

Moormerland I	€ 2.100.000,-
Schüttorf	€ 7.000.000,-
Moormerland II	€ 720.000,-
Hesel	€ 1.350.000,-
Emden-Borssum	€ 2.500.000,-
Hemmoor	€ 330.000,-
Totaal	€ 14.000.000,-

3.3 Hoogte hypotheek

Zie toelichting.

3.4 Boedelbijdrage

~~Curatoren overleggen met SNS Property Finance over de hoogte van de boedelbijdrage.~~

Verslag 3:

Curatoren zijn met SNS Property Finance een boedelbijdrage overeengekomen van 2,5% over de bruto verkoopopbrengst. De boedel heeft in het kader van de verkoop van het onroerend derhalve (2,5% x € 14.000.000,00):

€ 350.000,00 (exclusief 19% Mwst.).

3.5 Werkzaamheden

~~Verkoop vastgoed.~~
~~Overleg SNS Property Finance over boedelbijdrage.~~
Afgewikkeld.

Bedrijfsmiddelen

3.6 Beschrijving

Niet van toepassing.

3.7 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.8 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.9 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

Voorraden / onderhanden werk

3.11 Beschrijving

Niet van toepassing.

3.12 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

Andere activa

3.15 Beschrijving

Niet van toepassing.

3.16 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Curatoren hebben de omvang van de debiteurenportefeuille in onderzoek. De vorderingen van Sag. IV bestaan hoofdzakelijk uit huurvorderingen.

Failliet heeft vorderingen uit hoofde van kostenconsolidatie op gelieerde (eveneens gefailleerde) vennootschappen.

4.2 Opbrengst

Curatoren trachten de maandelijkse huur van na datum faillissement te incasseren. Op het moment van het aanvangsverslag hebben curatoren € 300.195,41 aan huurinkomsten geïnd.

Verslag 2:

Ten tijde van het 2^e verslag hebben curatoren € 650.921,88 aan huurinkomsten geïnd.

Verslag 3:

Vanaf de faillissementsdatum hebben curatoren €3.129.926,58 aan huurinkomsten geïnd.

	Verslag 6: Uit hoofde van de kostenconsolidatie heeft failliet een vordering van € 125.800,18 op gelieerde vennootschappen.
4.3 Boedelbijdragen	Curatoren overleggen nog met SNS Property Finance over de hoogte van de boedelbijdrage. Curatoren hebben overeenstemming met SNS Property Finance bereikt: zie onderdeel 5.5 van dit verslag.
4.4 Werkzaamheden	Onderzoek omvang debiteuren. Incasseren huur. Procedure SNS Property Finance

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)	Oorspronkelijk was er sprake van een financiering per object. Op enig moment is er echter een zogenaamde "cross-collateral" overeenkomst gesloten op basis waarvan de verschillende groepsvennootschappen onderling voor elkaars schulden werden verbonden. Curatoren hebben de positie van SNS Property Finance in onderzoek.
5.2 Leasecontracten	Niet van toepassing.
5.3 Beschrijving zekerheden	SNS Property Finance heeft hypotheekrechten op verschillende vastgoed. SNS Property Finance pretendeert pandrechten op huren van voor datum faillissement. SNS Property Finance pretendeert pandrechten op diverse bankrekeningen. SNS Property Finance dient de door haar gepretendeerde rechten nog aan curatoren aan te tonen.
5.4 Separatistenpositie	Zie hiervoor.
5.5 Boedelbijdrage	Curatoren overleggen met SNS Property Finance over een boedelbijdrage. Verslag 3: Curatoren zijn met SNS Property Finance een boedelbijdrage van 2,5% van de bruto verkoopprijs overeengekomen. De curatoren hebben in het kader van de verkoop van het onroerend goed in totaal een boedelbijdrage ontvangen van € 350.000,-.
5.6 Eigendomsvoorbehoud	Niet van toepassing.
5.7 Retentierechten	Niet van toepassing.
5.8 Reclamerechten	Niet van toepassing.
5.9 Werkzaamheden	Onderzoek separatistenpositie Verdeling huuropbrengsten. Procedure SNS Property Finance Afgewikkeld.

6. Doorstart / voortzetten onderneming

	Voortzetten
6.1 Exploitatie / zekerheden	Er is geen sprake van het voortzetten van de onderneming in de eigenlijke zin. Wel wordt de verhuur van het vastgoed voortgezet.

	Verslag 3: Alle onroerend goed is inmiddels verkocht. Er is derhalve niet langer sprake van het voortzetten van de verhuur van het vastgoed.
6.2 Financiële verslaglegging	Zie 1.6. Financiële verslaglegging vindt plaats middels het faillissementsverslag.
6.3 Werkzaamheden	Niet van toepassing. Doorstart
6.4 Beschrijving	Niet van toepassing.
6.5 Verantwoording	Niet van toepassing.
6.6 Opbrengst	Niet van toepassing.
6.7 Boedelbijdrage	Niet van toepassing.
6.8 Werkzaamheden	Niet van toepassing.

7. Rechtmatigheid

	Verslag 6: Voor zover er sprake is van onregelmatigheden zal dit er niet toe leiden dat de boedel daarmee verhaalbare vorderingen verkrijgt op de betrokken (rechts)personen, die ook in staat van faillissement verkeren. Nader rechtmatigheidsonderzoek is niet opportuun.
7.1 Boekhoudplicht	Hieraan lijkt te zijn voldaan.
7.2 Depot jaarrekeningen	2010 slechts in concept gereed 2009 gedeponeerd 31-01-2011 2008 gedeponeerd 29-01-2010 2007 gedeponeerd 14-07-2008
7.3 Goedk. verkl. Accountant	Sag. IV behoeft geen goedkeurende verklaring van een accountant.
7.4 Stortingsverpl. Aandelen	Voor zover de aandelen niet rechtsgeldig zijn volgestort is een rechtsvordering uit hoofde daarvan inmiddels verjaard. Bovendien verkeert de aandeelhouder in staat van faillissement.
7.5 Onbehoorlijk bestuur	In onderzoek.
7.6 Paulianus handelen	In onderzoek.
7.7 Werkzaamheden	Onderzoek nakoming boekhoudplicht Onderzoek onbehoorlijk bestuur Onderzoek paulianus handelen

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen	Naast het salaris curator is er sprake van navolgende boedelvorderingen: VAT in Duitsland. Vpb in Duitsland. Nacontrole fiscaliteit Duitsland dient nog plaats te vinden.
8.2 Pref. vord. van de fiscus	Verslag 3: € 30,-.

	Verslag 4: De fiscus heeft in totaal € 19.138 aan preferente vorderingen ingediend.
8.3 Pref. vord. van het UWV	Niet van toepassing.
8.4 Andere pref. Crediteuren	In onderzoek.
8.5 Aantal concurrente crediteuren	Volgens de administratie van failliet zijn er 31 concurrente crediteuren met een totaalbedrag ad € 1.496.528,54. Voorlopig erkende concurrente vorderingen: 4 Verslag 3: 19 concurrente crediteuren hebben hun vordering ingediend. Een vordering uit hoofde van medehoofdelijkheid van € 7.063.459,- wordt door de curatoren betwist.
8.6 Bedrag concurrente crediteuren	In onderzoek. € 76.992,81 Zie toelichting. Naast de 31 concurrente "handelscrediteuren" zijn er volgens de administratie van failliet nog diverse andere concurrente crediteuren, waaronder circa € 3.000.000,-- (vorderingen plus rente) aan verplichtingen richting de obligatiehouders en € 894.000,-- aan de moedervennootschap Beheersmaatschappij Floris B.V. Verslag 3: Ten tijde van verslag 3 is in totaal een bedrag van €20.862.632,84 aan concurrente vorderingen door de curatoren erkend. De concurrente vordering van € 7.063.459,- uit hoofde van medehoofdelijkheid die door Van Leeuwen is ingediend wordt door de curatoren betwist.
8.7 Verwachte wijze van afwikkeling	Onbekend. Verslag 9: Op basis van de stand van de boedel zal er een uitkering aan concurrente crediteuren kunnen plaatsvinden. Curatoren zullen de rechtbank vragen om een verificatievergadering te plannen.
8.8 Werkzaamheden	Onderzoek naar crediteurenposities. Nacontrole fiscaliteit Duitsland. Verificatie plannen.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)	Curatoren van de volgende vennootschappen: 1) 2SQR Participatiemaatschappij B.V. 2) 2SQR Holding B.V. 3) Beheersmaatschappij Floris B.V. 4) German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V. 5) Leonardo Properties Vught B.V. 6) Klassische Immobilien Deutschland B.V. 7) Sagittarius Properties VI B.V. procederen tegen: a) Propertize B.V. (voorheen geheten SNS Property Finance B.V.) b) SNS Bank N.V.
--------------------------	--

Tussen al deze partijen lopen een drietal procedures, namelijk:

- I) een procedure ex artikel 2:404 lid 5 BW, op grond waarvan curatoren verzet hebben aangetekend tegen het voornemen van SNS Bank om haar hoofdelijke aansprakelijkheid voor de schulden van Propertize voortvloeiend uit rechtshandelingen van Propertize te beëindigen;
- II) een verzoekschriftprocedure strekkende tot het gelasten van een voorlopig getuigenverhoor;
- III) een bodemprocedure waarin curatoren Propertize en SNS Bank aansprakelijk hebben gesteld voor schade vanwege onzorgvuldig handelen door onder meer het opzeggen van de kredietrelatie, het aangaan van swap-contracten en het als separatist misbruik maken van haar positie.

De stand van voornoemde procedures is als volgt:

I) verzetprocedure ex artikel 2:404 lid 5 BW
De rechtbank Midden-Nederland en de Ondernemingskamer hebben curatoren ontvankelijk verklaard in hun verzet en hebben de hoofdelijke aansprakelijkheid van SNS Bank in stand gelaten. SNS Bank is tegen de beschikking van de Ondernemingskamer van 9 december 2015 in cassatieberoep gegaan. Propertize heeft dat niet gedaan. Inmiddels hebben partijen hun beroep- en verweerschriften in cassatie genomen. Er is ook nog een andere partij die verzet heeft ingesteld tegen het voornemen van SNS Bank bij deze procedure betrokken. Er is nog geen conclusie van de advocaat-generaal. De procedure staat thans bij de Hoge Raad op de rol van 9 december 2016.

Verslag 4:

Op 31 maart 2017 heeft de Hoge Raad uitspraak gedaan in de onderhavige cassatieprocedure. Het door SNS Bank ingestelde cassatieberoep is verworpen, zodat de 403-aansprakelijkheid van SNS Bank voor de schulden voortvloeiend uit rechtshandelingen van voormalig dochter Propertize ten opzichte van curatoren voortduurt.

II) Voorlopig getuigenverhoorprocedure
Het verzoek van curatoren is bij beschikking van 14 oktober 2015 door de rechtbank Midden-Nederland afgewezen. Curatoren hebben daartegen beroep ingesteld bij het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden. Propertize en SNS Bank hebben hun verweerschriften genomen. Propertize heeft van de gelegenheid gebruik gemaakt incidenteel te appelleren. Propertize stelt zich in incidenteel appel met name op het standpunt dat de Nederlandse rechter vanwege enkele forumkeuzeclausules (gedeeltelijk) onbevoegd is om kennis te nemen van het verzoek van curatoren. Curatoren hebben hun verweerschrift ingediend en het gerechtshof heeft bepaald dat er op 6 september 2016 een zitting zal plaatsvinden.

Verslag 4:

Het gerechtshof heeft op 18 oktober 2016 de beschikking van de rechtbank bekrachtigd. Curatoren zijn – mede vanwege de ontwikkelingen in de bodemprocedure en de proceseconomische overwegingen die daarmee samenhangen – niet in cassatie gegaan tegen deze beschikking. Naar aanleiding van het onderhavige verzoek van curatoren zal er derhalve geen voorlopig getuigenverhoor worden gelast.

III) Bodemprocedure
Curatoren hebben Propertize en SNS Bank op 2 juni 2015 gedagvaard. Propertize en SNS Bank hebben op 16 december 2015 hun conclusies van antwoord genomen. Propertize heeft tevens een

bevoegdheidsincident opgeworpen. Propertize stelt zich in het incident op het standpunt dat de Nederlandse rechter vanwege enkele forumkeuzeclausules (gedeeltelijk) onbevoegd is om kennis te nemen van (een gedeelte) van de vorderingen van curatoren. Curatoren hebben in het incident een conclusie van antwoord genomen en er heeft op 23 mei 2016 een pleidooi in het incident plaatsgevonden. De rechtbank heeft aangegeven ernaar te streven om op 6 juli 2016 uitspraak te doen in het incident.

De rechtbank heeft op 6 juli 2016 uitspraak gedaan in het bevoegdheidsincident. Het door Propertize en SNS Bank gevorderde is afgewezen. De rechter acht zich bevoegd om volledig van de vorderingen van curatoren kennis te nemen. Tussentijds hoger beroep is niet opengesteld.

De zaak is op de rol geplaatst van 17 augustus 2016. Propertize en SNS Bank dienen dan bij akte alsnog te reageren op punten uit de hun conclusie van antwoord onbesproken lieten vanwege de gestelde onbevoegdheid. Curatoren zullen daarna in de gelegenheid worden gesteld om een conclusie van repliek in conventie/antwoord in reconventie te nemen.

Verslag 4:

Propertize en SNS Bank hebben op 28 september 2016 aanvullende aktes genomen, waarin zij hebben gereageerd op de punten uit de dagvaarding die zij in hun conclusie van antwoord onbesproken lieten vanwege de door hen gestelde onbevoegdheid van de rechtbank. Curatoren hebben op 22 februari 2017 een conclusie van repliek in conventie tevens conclusie van antwoord in reconventie genomen. De procedure staat thans op de rol van 19 juli 2017 voor conclusie van dupliek in conventie zijdens SNS Bank en conclusie van dupliek in conventie tevens conclusie van repliek in reconventie zijdens Propertize.

Verslag 5:

Curatoren hebben een schikking getroffen met Propertize, waarbij de essentialia zijn dat (i) de op de boedelrekening van Sag IV geïnde huurpenningen van € 1 miljoen toekomen aan de boedel, (ii) Propertize € 4 miljoen heeft betaald, (iii) Propertize afziet van indiening van haar concurrente vorderingen van in totaal circa € 90 miljoen, althans deze intrekt voor zover reeds ingediend en (iii) Partijen elkaar over en weer volledige kwijting hebben verleend.

Curatoren hebben eveneens een schikking getroffen met Volksbank (voorheen SNS Bank NV). Volksbank heeft aan curatoren een bedrag betaald van € 50.000,--. Voor het overige hebben partijen elkaar finale kwijting verleend.

9.2 Aard procedure

Zie 9.1.

9.3 Stand procedure

Zie 9.1.

9.4 Werkzaamheden

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

Verslag 6:

De afwikkeling van dit faillissement is afhankelijk van de afwikkeling van de faillissementen van de deelnemingen. Vooralsnog is onbekend op welke termijn het faillissement – alsmede de faillissementen van de deelnemingen – kunnen worden afgewikkeld.

Verslag 9:

De laatste werkzaamheden in de 2SQR groep die gericht waren op het realiseren van actief zijn afgerond. In Sag II is in dat kader recent nog een bedrag ontvangen van € 200.000,--. Ook zijn er regelingen getroffen ter beperking van het passief. Ten gevolge daarvan is bijvoorbeeld het (ingediende) passief bij Beheersmaatschappij Floris met circa € 12 miljoen verminderd. Daarmee werd het passief verlaagd en een langslappende renvooiprocedure voorkomen.

De curatoren zijn zich aan het beraden op de verdere aanpak van de afwikkeling. Beoogd wordt in ieder geval om de faillissementen in de 2SQR groep zo spoedig mogelijk af te wikkelen. Een termijn valt helaas nog niet te geven.

10.2 Plan van aanpak

~~Onderzoek omvang debiteuren~~
~~Incasseren huur~~
~~Overleg SNS Property Finance over boedelbijdrage~~
~~Verkoop vastgoed~~
~~Onderzoek separatistenpositie~~
~~Onderzoek nakoming boekhoudplicht~~
~~Onderzoek onbehoorlijk bestuur~~
~~Onderzoek pauliaeneus handelen~~
~~Voortzetting procedure tegen Propertize en SNS Bank~~

Onderzoek naar crediteurenposities
Nacontrole fiscaliteit Duitsland.
Verificatie plannen.

Verslag 10:

Stand van zaken/Afwikkeling

Inmiddels is concern-breed al het actief te gelde gemaakt. Louter in het faillissement van Queenspark C.V. zijn curatoren nog doende met de verkoop van een vordering.

Dat betekent dat curatoren kunnen aansturen op afwikkeling van de clusters faillissementen. Zij lopen er daarbij tegenaan dat er sprake is van een zeer nauwe financiële verwevenheid tussen de 2SQR-boedels onderling. Niet alleen zijn er allerlei vorderingen over en weer, eveneens constateren curatoren onduidelijke gepretendeerde zekerheidsrechten die nader dienen te worden geduid.

Wat de afwikkeling nog veel verder compliceert en al geruime tijd ophoudt, is dat de DGA en zijn echtgenote vorderingen (tot een beloop van ruim €7 miljoen) pretenderen en die vorderingen hebben ingediend bij 2SQR Holding BV en 21 van haar dochtervennootschappen. De pretense vordering van € 7 miljoen is blijkens de cessieakte waaruit deze voort zou vloeien een *gezamenlijke vordering* van 'Van Leeuwen c.s.' De vordering is daarmee een eenvoudige gemeenschap in de zin van art. 3:166 BW. De deelgenoten zijn: (i) Peter van Leeuwen Holding BV, (ii) Accessio Beheer BV, (iii) de DGA zelf en (iv) zijn echtgenote.

Curatoren zijn van mening dat wat er ook zij van deze pretense - door curatoren betwiste - vorderingen, die vorderingen sowieso tot de faillissementsboedels behoren in de respectieve faillissementen.

De echtgenote van de DGA heeft recentelijk een akkoord aangeboden in haar privé faillissement. Uiteindelijk - maar pas ter zitting tijdens de verificatievergadering - heeft haar curator met haar instemming afstand gedaan van haar aandeel van € 1.3 miljoen in de zogenaamde 'Van Leeuwen c.s. vordering'. Daarmee was de weg vrij voor crediteuren om vóór aanvaarding van haar akkoordaanbod te

stemmen. Voldoende crediteuren hebben vervolgens vóór aanvaarding van het akkoordaanbod gestemd.

De relevantie van deze 'Van Leeuwen c.s. vordering' in het kader van de totale afwikkeling mag niet worden onderschat. Curatoren menen dat noch de vordering zélf, noch de ter securering pretens gevestigde zekerheden bestaan. De DGA denkt daar anders over en beroept zich onder meer op de lezing van zijn toenmalige advocaat.

Indien de DGA al op alle punten (het bestaan van de vordering én van de pretense zekerheden) gelijk zou hebben, dan zouden die pretense vorderingen batig gerangschikt zijn en dan zou er een zeer aanzienlijke uitdeling op die vorderingen plaats kunnen hebben. Die opbrengsten zouden dan in het privé faillissement van de DGA vallen. Wat ook in de boedel van het privé faillissement van de DGA behoort te vallen is de eventuele opbrengst van een door de DGA zélf ingestelde (en in de lucht gehouden) aansprakelijkheid van curatoren q.q. en pro se. Volgens de DGA zouden zij aansprakelijk zijn omdat zij – naar zijn zeggen – het aanbod tot een surseanceakkoord zouden "hebben gesaboteerd". Dit laatste is in de visie van curatoren complete onzin. Maar het feit dat de vordering in de lucht wordt gehouden -recentelijk is de verjaring van de vordering door de DGA gestuit- betekent dat de DGA van mening is dat deze vorderingen geldswaarde hebben. De conclusie is dan vervolgens dan wel dat deze pretense - in de optiek van de DGA bestaande - vorderingen alsdan een vermogensbestanddeel van de boedel in het privé faillissement vormen.

De diverse vorderingen over en weer kunnen ertoe leiden dat de onderhavige faillissementen nog jaren voortduren als gevolg van te voeren gerechtelijke procedures. Curatoren en hun medecuratoren mrs. Kemps (curator in het faillissement van de echtgenote van de DGA), Arends (curator in het faillissement van de DGA) en Michielsen (curator van Peter van Leeuwen Holding BV) hebben getracht om de 'Gordiaanse knoop' door te hakken en hebben overeenstemming bereikt over de tekst van een vaststellingsovereenkomst waarbij alle vorderingen over en weer van DGA, zijn echtgenote en de failliete concernvennootschappen zijn betrokken.

Dat de VSO uiteindelijk niet is getekend, is het gevolg van de opstelling van de DGA die aan zijn medewerking aan de VSO de eis stelt dat hij schuldenvrij zijn privé faillissement kan verlaten én dat zijn kinderen een deel van de opbrengst van de 'Van Leeuwen c.s. vordering' krijgen omdat zij daartoe (voor een voor curatoren onbekend deel) toe gerechtigd zouden zijn. De eis 'schuldenvrij het faillissement uit' is evenwel niet realistisch omdat er buiten de vorderingen van curatoren (waarvan afstand zou worden gedaan) er nog rond de € 9 miljoen aan vorderingen resteert in het privé faillissement van de DGA. Na beëindiging van van zijn privé faillissement herleven dus de resterende vorderingen. Curatoren zien ook niet op basis waarvan de kinderen aanspraak zouden hebben op een betaling uit enige boedel.

Vanwege het gemak waarmee de DGA aansprakelijkheden uitdeelt en in de lucht houdt, is het begrijpelijk dat de curator in zijn privé faillissement de instemming van de DGA wil bij een te sluiten VSO (net zo als mr. Kemps instemming eiste van de echtgenote van de DGA bij het doen van afstand van haar aandeel in de 'Van Leeuwen c.s. vordering').

Nu er géén VSO kan worden overeengekomen, zal er op andere wijze getracht moeten worden om de pretense aanspraken te adresseren. Het is, zoals hiervoor opgemerkt, mogelijk dat daarover

geprocedeerd moet worden. Mogelijk ook dat de betrokken R-C's hier in positieve zin een rol kunnen vervullen om tot een oplossing te komen.

Feit is dat de DGA op dit moment de eerste stap in de afwikkeling tegen houdt door onrealistische eisen te stellen aan een VSO die reeds door alle curatoren is uit onderhandeld. Het is evident dat zijn privé faillissement niet kan worden afgewikkeld zolang er géén duidelijkheid is omtrent de opbrengst van zijn aandeel in de '*Van Leeuwen c.s. vordering*'. Het is eveneens evident dat die pretense vordering (naar zeggen van de DGA geseceerd met pandrechten en op 22 concernvennootschappen die hoofdelijk aansprakelijk zouden zijn voor de nakoming) tot de boedel in zijn privé faillissement behoren.

Verslag 11:
Curatoren hebben nog in onderzoek c.q. zijn nog in overleg over wat in deze de oplossing is.

10.3 Indiening volgend verslag

30 juni 2023

Toelichting:

Directie en Organisatie

Sag. IV was onderdeel van het concern van de familie Geeris. Thans is deze vennootschap onderdeel van de 2SQR-groep (2SQR Holding B.V. en haar deelnemingen).

Historisch Perspectief

Als **Bijlage 1** wordt een organigram bijgevoegd van het concern van de familie Geeris zoals dat er medio 2009 uitzag. Naar zeggen was de "**A-tak**" [de deelneming in Beheersmaatschappij Floris B.V. (hierna: "Floris") en de daar onder liggende vennootschappen] ten gevolge van de kredietcrisis in zwaar weer gekomen. De familie Geeris heeft Floris en haar deelnemingen overgedragen aan 2SQR. Vanaf 22 juni 2009 is 2SQR Management N.V. bestuurder van Floris. 2SQR heeft naar zeggen veel geld en energie gestoken in Floris en haar deelnemingen en getracht de bestaande problemen op te lossen. Een en ander is uiteindelijk niet gelukt. Naar de oorzaak van een en ander wordt door curatoren nader onderzoek verricht.

Als **Bijlage 2** wordt een organigram overgelegd van het relevante deel van het concern na de overname. Floris heeft 9 dochters en 10 kleindochters, te weten:

- ☐ Leonardo Properties Vught B.V. [**failliet** per 13 september 2011] deze heeft één dochter Prinsengracht 285 B.V.
- ☐ Leonardo Participations Vught B.V. [**failliet** per 4 oktober 2011], deze heeft 8 dochters en is vennoot in een VOF en een CV:
 - o Queenspark Beheer B.V. [op haar beurt vennoot in Queenspark C.V.]; zowel Queenspark Beheer B.V. als Queenspark C.V. zijn **failliet** verklaard op 21 juni 2011;
 - o Ibim Vastgoed B.V. [**surseance** per 14 november 2011];
 - o German Supermarkets "Sagittarius" Properties VI B.V. [**failliet** per 1 november 2011];

- o German Supermarkets "Sagittarius" Properties VII B.V.;
 - o German Supermarkets "Sagittarius" Properties VIII B.V.;
 - o German Supermarkets "Sagittarius" Properties IX B.V.;
 - o DVZ Duisburg GmbH & Co. Kg.;
 - o DVZ Duisburg tweede GmbH & Co. Kg.;
 - o Vennoot in Eve Now VOF;
 - o Vennoot in Schaarweg Beheer CV.
- ☐ German Supermarkets "Sagittarius" Properties B.V. [aandelen verkocht, maar nog niet geleverd];
- ☐ German Supermarkets "Sagittarius" Properties II B.V.;
- ☐ German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V. [failliet per 4 oktober 2011];
- ☐ German Supermarkets "Sagittarius" Properties V B.V. [failliet per 4 oktober 2011];
- ☐ German Supermarkets "Sagittarius" Properties VI Finance B.V. [failliet per 4 oktober 2011];
- ☐ DVZ Duisburg Verwaltungs GmbH.;
- ☐ Klassische Immobilien Deutschland B.V. [failliet per 4 oktober 2011], deze heeft één dochter en een failliete kleindochter:
 - o Klassische Immobilien Deutschland Beteiligungs GmbH.;
 - o Klassische Immobilien Deutschland B.V. en Co Kg [failliet verklaard in Duitsland];

In de toelichting bij het organigram is aangegeven wie binnen de groep tot welk percentage aandelen gerechtigd is.

Oorzaken van de faillissementen

Een fors deel van de verliezen binnen de Floris groep is veroorzaakt doordat intercompany vorderingen op andere tot de "Geeris groep" behorende vennootschappen moesten worden afgewaardeerd. Daarnaast zijn er vanuit het Floris concern op talloze vennootschappen behorend tot het Geeris concern [alsmede op Geeris privé] vorderingen. De heer Geeris is in privé op 13 september 2011 failliet verklaard. Curatoren van Floris en Leonardo hebben het faillissement van Geeris Holding Nederland B.V. aangevraagd. Dit is op 27 september 2011 uitgesproken met benoeming van mrs A. van der Schee en S.M.M. van Dooren tot curatoren.

Toelichting op de verplichtingen van Sag. IV

Per 31 december 2010 had Sag. IV de navolgende verplichtingen in haar conceptjaarrekening staan:

German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V.

Toelichting op de balans per 31 december 2010

Passiva

Eigen vermogen

Maatschappelijk kapitaal

90.000 gewone aandelen van nominaal EUR 1,00

Geplaatst en gestort kapitaal

31-12-2010
€

90.000

18.000 gewone aandelen van nominaal EUR 1,00	<u>18.000</u>
--	---------------

Agioreserve

Stand per 31 december 2010

- 1.679.653

Resultaat 2010

- 358.693

Stand per 31 december 2010

- 2.038.346**Langlopende schulden**Kredietinstellingen31-12-2010

Betreft een kredietfaciliteit bij SNS Property Finance opgenomen per 4 april 2007.

€

De lening loopt 5 jaar. De verschuldigde intrest wordt maandelijks vastgesteld

op basis van Euribor van de voorafgaande kalendermaand verhoogd met 1,40%.

Per 1 juli 2009 heeft SNS een renteopslag doorgevoerd van 2%. Per deze datum bedraagt de rente

1-maands Euribor + 3,40%.

Het percentage per 31-12-2010 bedraagt 4,182%. Aflossing 2% per jaar.

Ter afdekking van interesschommelingen is bij de SNS Bank een 10 jarige Interest Rate Swap

afgesloten voor een hoofdsom ad € 19.000.000, een variabele rente op basis van 3 maands Euribor

en een vaste rente ad 4,155%.

Opname

17.731.712

Aflossingsverplichtingen kortlopend

- 387.000

17.344.712**German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V.**Toelichting op de balans per 31 december 2010**Langlopende schulden**31-12-2010Overige langlopende schuldenObligatielening

Uitgifte

2.490.000

Waardeaanpassing i.v.m. toekomstige aflossingskoers

74.700

2.564.700

Naar aflossingsverplichting kortlopend

- 2.564.700

Stand per 31 december 2010

0**Kortlopende schulden**31-12-201031-12-2009

€

€

Kredietinstellingen

Aflossingsverplichtingen kredietfaciliteit

387.000

387.000

138

57

387.138387.057Aflossingsverplichting

Obligatielening

2.564.7000Crediteuren

Saldo per ultimo

155.60290.910Belastingen

Omzetbelasting Duitsland

0

22.773

Omzetbelasting Nederland

29

0

2922.773Aandeelhouder

Beheersmaatschappij Floris B.V.

894.361865.274**German Supermarkets "Sagittarius" Properties IV B.V.**

<u>Toelichting op de balans per 31 december 2010</u>	<u>31-12-2010</u> €	<u>31-12-2009</u> €
<u>Verbonden partijen</u>		
Leonardo Properties Vught B.V.	134.953	129.671
GS Sagittarius Properties B.V.	0	9.396
2SQR Participatiemaatschappij B.V.	180.697	173.747
	<u>315.650</u>	<u>312.814</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Te betalen rente obligatielening	246.938	72.639
Te betalen rente SNS Swap	1.054.291	447.125
Geeris Investment and Management N.V.	112.486	108.160
Geeris Holding Nederland B.V.	70.022	86.667
Te ontvangen facturen	70.441	92.176
	<u>1.554.178</u>	<u>806.767</u>

Toelichting op schulden Sag. IV

Volgens de balans per 31 december 2010 is er sprake van een te betalen rente op basis van een zogenaamde "swap" voor een bedrag van € 1.054.291,--. Curatoren hebben dit nog in onderzoek.

Er is sprake van uitgegeven obligaties van een totaalbedrag van € 2.490.000,--. In verband met toekomstige aflossingskoersen heeft er een waarde-aanpassing plaatsgevonden van € 74.700,--. Daardoor bedraagt de totale aflossingsverplichting voor de obligaties € 2.564.700,--.

Aan de Beheersmaatschappij Floris B.V. is Sag. IV per 31 december 2010 € 894.361,-- verschuldigd.

Beheersmaatschappij Floris staat borg jegens het gezamenlijke obligatiehouders van obligatieleningen uitgegeven door Sag. IV tot een bedrag van € 2.500.000,--. Beheersmaatschappij Floris garandeert tijdige en volledige aflossing van de hoofdsom, rente en betaling van 3% van de hoofdsom bij expiratie van de lening. Deze verplichting is als garantie opgenomen in de immisatieprospectus waarin de obligatielening is beschreven.

Beheersmaatschappij Floris staat voor € 6.000.000,-- garant voor de verplichting van Sag. IV jegens SNS Property Finance (door SNS Property Finance getekend op 5 november 2009).

De totale door Beheersmaatschappij Floris gegeven garanties bedragen ruim € 77.700.000,-- waarvan € 7.200.000,-- ten behoeve van obligatiebeleggers in Sagittarius Properties I, IV en VI Finance. De garantie jegens SNS Property Finance zijn op 17 juni 2009 verstrekt. De reikwijdte van de overeenkomst dienen nog nader door curatoren te worden bestudeerd. Tevens dient te worden bestudeerd hoe deze overeenkomst zich verhoudt tot de door Sagittarius VI uitgegeven obligatieleningen. SNS Property Finance was op de hoogte van de in de immisatieprospectus opgenomen garantie waarvan Beheersmaatschappij Floris aan obligatiehouders. Kennelijk heeft SNS Bank een bepaald ongelukkige afgelopen derivatentransactie bij Sag. IV gefinancierd. Voor deze financiering

heeft SNS Bank geen dekking. Op 21 september 2011 (2 weken voor faillissement van Sag. IV) heeft SNS Bank de vermeende vordering van € 3.200.000,-- uit de afwikkeling van een tweetal derivatencontracten verkocht aan SNS Property Finance. Enige andere reden dan om te trachten deze vorderingen ten behoeve van SNS Property Finance gevestigde zekerheden te trekken zien curatoren niet. Zo nodig zal de cessie worden vernietigd.

Toelichting op de Vastgoedportefeuille Sag. IV (gekopieerd uit de conceptjaarrekening 2010)

Materiële vaste activa	<u>Aanschaf Herwaardering</u>		<u>Boekwaarde 31-12-2010</u>
Beleggingspanden			
Moormerland, Karl-Carstens-Str, 11/16	1.371.500	-301.500	1.070.000
Schüttorf, Graf-Egbert-Str.	8.440.000	860.000	9.300.000
Moormerland, Rudolf-Eucken-Str. 24-26	4.220.000	-620.000	3.600.000
Hesel, Im Brink 17	2.741.250	-491.250	2.250.000
Emden-Borssum, Ulmenstr. 3-5	3.480.450	-630.450	2.850.000
Hemmoor, Am Zentrum 4	1.899.000	151.000	2.050.000
Totaal	22.152.200	-1.032.200	21.120.000

Beheer vastgoed

Het technisch beheer van het vastgoed is in handen van Real Immobilen. In 2010 bedroeg de beheersvergoeding € 73.828,--.

Curatoren hebben ervoor gekozen om niet de volledige problematiek van de Floris groep in het onderhavige faillissementsverslag op te nemen. Voor een totaalbeeld van de problematiek in (de diverse faillissementen binnen) de Floris groep verwijzen curatoren naar het aanvangsverslag betreffende Beheersmaatschappij Floris B.V. en Leonardo Properties Vught B.V.

mede namens mr. P.R. Dekker,
mr. O.B.J. Poorthuis, curator

's-Hertogenbosch, 30 maart 2023

Watson Law B.V.
Hugo de Grootlaan 33
5223 LB 's-Hertogenbosch
Tel.: 088 – 44 02 200
Fax: 088 – 44 02 299
E-mail: o.poorthuis@watsonlaw.nl

Dit openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator 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 crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Bijlagen:

- tussentijds financieel verslag;
- lijst van concurrente crediteuren.