

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

Datum: **30 maart 2023**

Nummer: **9**

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **L2BH B.V.**, statutair gevestigd te Vught, kantoorhoudende te (5374 EB) Schaijk aan de Scheltseweg 6, correspondentie te (5374 ZG) Schaijk, postbus 10, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Brabant onder nummer 30111839.

Faillissementsnummer

12/770 F

Datum uitspraak

28-08-2012

Curator

mr. O.B.J. Poorthuis

mr. P.R. Dekker

mr. G. te Biesebeek

R-C

mr. C. Schollen-den Besten

Activiteiten onderneming

Speur- en ontwikkelingswerk op het gebied van gezondheidszorg en voeding (niet biotechnologisch). Het verrichten en mogelijk maken van (medisch) onderzoek naar en het ontwikkelen van geneesmiddelen tegen besmettelijke ziekten waaronder in het bijzonder maar niet daartoe beperkt hepatitis C.

Omzetgegevens

-

Personeel gemiddeld aantal

1

Gerealiseerd actief

€ 391.346,00

Saldo einde verslagperiode

€ 353.131,70

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.

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 zogenaamde 2SQR groep. De faillissementen binnen de 2SQR groep zijn omvangrijk en complex. Voor een volledig beeld van de feiten en omstandigheden binnen de 2SQR groep verwijzen curatoren, in aanvulling op het onderhavige verslag, naar de verslagen van 2SQR Holding B.V. en 2SQR Participatiemaatschappij B.V. alsmede het (gezamenlijke) verslag van Beheersmaatschappij Floris B.V. en Leonardo Properties Vught B.V.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van failliet is 2SQR Management N.V. Aandeelhouders van failliet zijn Bridge Management B.V., de heer B.E.J.M. Tomlow, de heer H.H.M. van Esdonk, de heer A.H.M. Stam, de heer F. van den Bergh en de heer Boele Staal.

1.2 Winst en verlies

2010 € 478.318,- -/-

2011 € 1.088,-

1.3 Balanstotaal	2010 € 67.372,- 2011 € 72.762,-
1.4 Lopende procedures	Huttenga. (Deze vordering is niet incasseerbaar gebleken. Zie 4.1)
1.5 Verzekeringen	-
1.6 Huur	-
1.7 Oorzaak faillissement	Combinatie van te hoge financieringen, naar zeggen marktontwikkelingen en veel te hoge ongedekte kredietverlening aan concernvennootschap [topholding].

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement	n.v.t.
2.2 Aantal in jaar voor faillissement	onbekend
2.3 Datum ontslagaanzegging	n.v.t.
2.4 Werkzaamheden	n.v.t.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving	n.v.t.
3.2 Verkoopopbrengst	n.v.t.
3.3 Hoogte hypotheek	n.v.t.
3.4 Boedelbijdrage	n.v.t.
3.5 Werkzaamheden	n.v.t.

Bedrijfsmiddelen

3.6 Beschrijving	<u>Thermasolutions Inc.</u> O.a. onder druk van financierings/liquiditeitsspanningen in deze deelneming, hebben curatoren uiteindelijk na moeizaam onderhandelen een overeenkomst met betrekking tot deze deelneming gesloten, zulks nadat door hen geconstateerd was dat op 13 januari 2012, dus 2 dagen na het uitroepen van de voorlopige surseance van betaling, 20 % van het door Partmij gehouden belang van in totaal 29 % was geleverd aan de financierder van Thermasolutions Inc. De te beschrijven overeenkomst is gesloten nadat L2BH B.V. in staat van faillissement was geraakt, hetgeen van belang was vanwege het feit dat laatstgenoemde 50 % van de aandelen in Thermasolutions Inc. hield. De overeenkomst houdt onder meer de volgende (belangrijkste) afspraken in: - het verkochte en door Partmij geleverde 20% belang in Thermasolutions Inc. wordt door de koper aan Partmij terug geleverd; - curatoren verkopen en leveren 8% van de aandelen in Thermasolutions Inc. voor \$ 200.000,-, gelijk de curatoren van L2BH B.V. 8% van haar belang verkoopt, eveneens voor \$ 200.000,-; - met betrekking tot het overige aandelenbelang zijn een viertal koopopties verstrekt, uit te oefenen in de komende jaren, waarvan de laatste op 31 oktober 2018 zulks tegen een totale koopsom/uitoefenprijs van € 1,7 miljoen; - kopers dienen te zorgen voor een adequate financiering van Thermasolutions Inc.; - Partmij scheldt (met toestemming van de pretense vordering op Thermasolutions Inc. (oorspronkelijk groot \$ 2,7 miljoen) kwijt tot op een bedrag van \$ 1,5 miljoen na, welk bedrag uiterlijk op 13 november 2019 aan Partmij betaald dient te worden;
------------------	--

- f. de Belgische deelneming Thermasolutions BVBA (een kleindochter van Thermasolutions Inc.) wordt verkocht aan L2BH B.V. voor € 1,-;
- g. curatoren houden blokkerende zeggenschap tot aan het moment dat bovenstaande volledig is nagekomen;
- h. voorts zijn aan curatoren een aantal vetorechten toegekend, om gedurende de bovenbeschreven periode enige grip te kunnen houden haar belang.

In oktober 2015 hadden kopers de mogelijkheid voor een tweede call (zie hiervoor 3.5. onder c). Daarvan is geen gebruik gemaakt. Kopers trachten om - in weerwil van de koopovereenkomst/verleende koopties – het gehele aandelenpakket in een keer te kopen voor een sterk gereduceerde prijs. Daarbij wil men ook de aan Rabobank verpande vordering (zie hiervoor 3.5. onder e) afkopen. Curatoren en Rabobank hebben de voorstellen tot dusver van de hand gewezen, omdat de voorgestelde bedragen veel te laag waren.

Verslag 2:

Ten tijde van het vierde verslag zijn partijen nog in onderhandeling.

Verslag 4:

Curatoren zijn tot een finale regeling gekomen met kopers en hebben het resterende aandelenbelang van gefailleerde in Thermasolutions Inc. verkocht voor een bedrag van € 226.423.33. Dit bedrag is op de boedelrekening voldaan en de aandelen zijn aan koper geleverd.

Thermasolutions Holding B.V.

Betreft een vennootschap met en substantieel negatief eigen vermogen, waarin geen activiteiten plaats vinden. Met betrekking tot deze vennootschap / deelneming hebben de curatoren geen werkzaamheden verricht.

Verslag 2:

Geen ontwikkelingen.

Verslag 4:

Met de afwikkeling van de aandelen in Thermasolutions zijn ook eventuele kwesties ten aanzien van Thermasolutions Holding B.V. afgewikkeld.

3.7 Verkoopopbrengst
3.8 Boedelbijdrage
3.9 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.
n.v.t.
n.v.t.

3.10 Werkzaamheden

n.v.t..

Voorraden / onderhanden werk

3.11 Beschrijving
3.12 Verkoopopbrengst
3.13 Boedelbijdrage

n.v.t.
n.v.t.
n.v.t.

3.14 Werkzaamheden

n.v.t.

Andere activa

3.15 Beschrijving

In 2005 heeft L2BH B.V. met een 100% belang de vennootschap Therma Solutions Inc. verworven. Inmiddels bedraagt het belang in de vennootschap 50%. Therma Solutions Inc. heeft haar statutaire zetel in Delaware USA en heeft ten doel het vervaardigen en verkopen van "ThermoChem HT – 1000 and all related disposables".

3.16 Verkoopopbrengst

Failliet had call opties verleend ten aanzien van deze aandelen. De eerste call optie heeft geleid tot ondergenoemde opbrengst. De tweede calloptie liep af op 31 maart 2015. Van deze tweede call optie is geen gebruik gemaakt en heeft derhalve niet geleid tot een opbrengst voor de boedel. De aandelen vallen nu derhalve vrij in de boedel. Kopers proberen nu tegen een gereduceerd tarief alle (overige) aandelen te verwerven, alsook de aan Rabobank verpande vordering. Dit hebben curatoren in onderzoek.

De verkoop van de aandelen (eerste call optie) heeft voor de boedel (na aftrek kosten) geleid tot een opbrengst van € 156.263,07.

3.17 Werkzaamheden

~~Verkoopen resterende aandelen.~~

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Failliet heeft blijkens de conceptjaarrekening 2011 een vordering op de heer B. Huttenga van € 72.761,-. De vordering is ontstaan in de jaren 2003 en 2004. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 8%. De vordering is opeisbaar doch wordt door B. Huttenga betwist.

Verslag 2:
Geen ontwikkelingen.

Verslag 4:
De vordering op Huttenga is niet incasseerbaar gebleken.

Uit hoofde van een door de rechter-commissaris toegestane kostenconsolidatie heeft failliet concurrente vorderingen op een aantal gelieerde vennootschappen.

Verslag 4:
Uit hoofde van de kostenconsolidatie heeft failliet in totaal een bedrag van € 19.478,35 te vorderen van gelieerde vennootschappen.

Verslag 7:
De vordering uit hoofde van kostenconsolidatie is door de gelieerde vennootschappen terugbetaald aan failliet.

4.2 Opbrengst -
4.3 Boedelbijdragen -
4.4 Werkzaamheden -

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Blijkens de conceptjaarrekening 2011 zou Deutsche Bank een vordering hebben van € 25.000,-. Deutsche Bank heeft echter vooralsnog geen vordering ingediend bij curatoren.

5.2 Leasecontracten n.v.t.
5.3 Beschrijving zekerheden n.v.t.
5.4 Separatistenpositie n.v.t.
5.5 Boedelbijdrage n.v.t.
5.6 Eigendomsvoorbehoud n.v.t.
5.7 Retentierechten n.v.t.
5.8 Reclamerechten n.v.t.

5.9 Werkzaamheden -

6. Doorstart / voortzetten onderneming

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden	n.v.t.
6.2 Financiële verslaglegging	-
6.3 Werkzaamheden	-

Doorstart

6.4 Beschrijving	n.v.t.
6.5 Verantwoording	-
6.6 Opbrengst	-
6.7 Boedelbijdrage	-
6.8 Werkzaamheden	-

7. Rechtmatigheid

Verslag 5:

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	in onderzoek
7.2 Depot jaarrekeningen	De jaarrekening over boekjaar 2010 is gedeponeed op 25 januari 2012.
7.3 Goedk. verkl. Accountant	n.v.t.
7.4 Stortingsverpl. Aandelen	In onderzoek
7.5 Onbehoorlijk bestuur	In onderzoek Gezien de financiële positie van de bestuurders is nader onderzoek op dit punt niet opportuun.
7.6 Paulianeus handelen	In onderzoek
7.7 Werkzaamheden	Onderzoek rechtmatigheid Gezien de financiële positie van de bestuurders is nader onderzoek op dit punt niet opportuun.

Het rechtmatigheidsonderzoek kan als afgerond worden beschouwd.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen	Salaris curator.
8.2 Pref. vord. van de fiscus	Vooralsnog heeft de belastingdienst geen vordering bij de curatoren ingediend.
8.3 Pref. vord. van het UWV	n.v.t.
8.4 Andere pref. Crediteuren	n.v.t.
8.5 Aantal concurrente crediteuren	3.
8.6 Bedrag concurrente crediteuren	Het totaalbedrag aan ingediende concurrente vorderingen bedraagt € 9.677.075,79. Dit betreft louter intercompany vorderingen
8.7 Verwachte wijze van afwikkeling	Op basis van de financiële gegevens ten tijde van het zevende verslag kan er uitgekeerd worden aan concurrente crediteuren. Afhankelijk van het in stand blijven van bepaalde vorderingen zal er al dan niet een surplus bestaan. Inventariseren crediteuren. Verificatie.
8.8 Werkzaamheden	

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)	Niet van toepassing.
--------------------------	----------------------

- 9.2 Aard procedure -
- 9.3 Stand procedure -
- 9.4 Werkzaamheden -

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 4:

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.

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 langsepende renvooprocedure 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

~~Verkoop aandelen~~
Inventariseren crediteuren.
Verificatie.
~~Onderzoek rechtmatigheid~~

Verslag 8:

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 zélf 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 'Gordianse 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 gesecureerd met pandrechten en op 22 concernvennootschappen die hoofdelijk aansprakelijk zouden zijn voor de nakoming) tot de boedel in zijn privé faillissement behoren.

Verslag 9:

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

10.4 Werkzaamheden

zie 10.2 Verslag.

Toelichting

Structuur en samenhang met andere insolventies

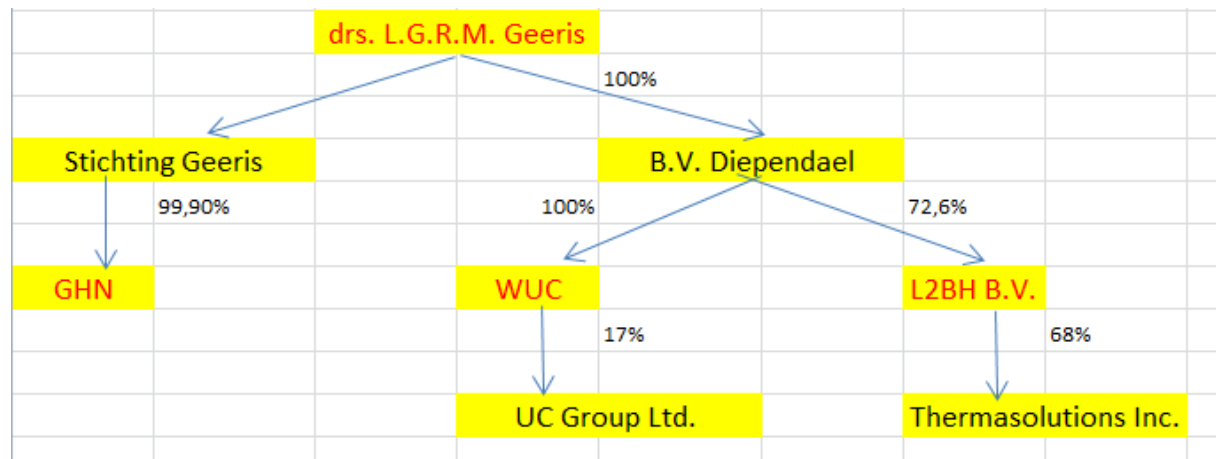
Op 13 september 2011 is drs. L.G.M.R. Geeris failliet ("Geeris") verklaard. Op 27 september 2011 is Geeris Holding Nederland B.V. ("GHN") failliet verklaard. Curatoren zijn mrs. A van der Schee en S.M.M. van Dooren.

Geeris was in privé enig aandeelhouder van B.V. Diependael ("Diependael"). Zijn (toenmalige) echtgenote mr. M.B. Vehmeijer ("Vehmeijer") was grootaandeelhouder in Beheersmaatschappij Floris B.V. ("Floris"). Diependael was enig aandeelhouder van What UC is what you get B.V. ("WUC"). Op haar beurt hield WUC per ultimo 2008 17% van de aandelen in UC Group Limited ("UC").

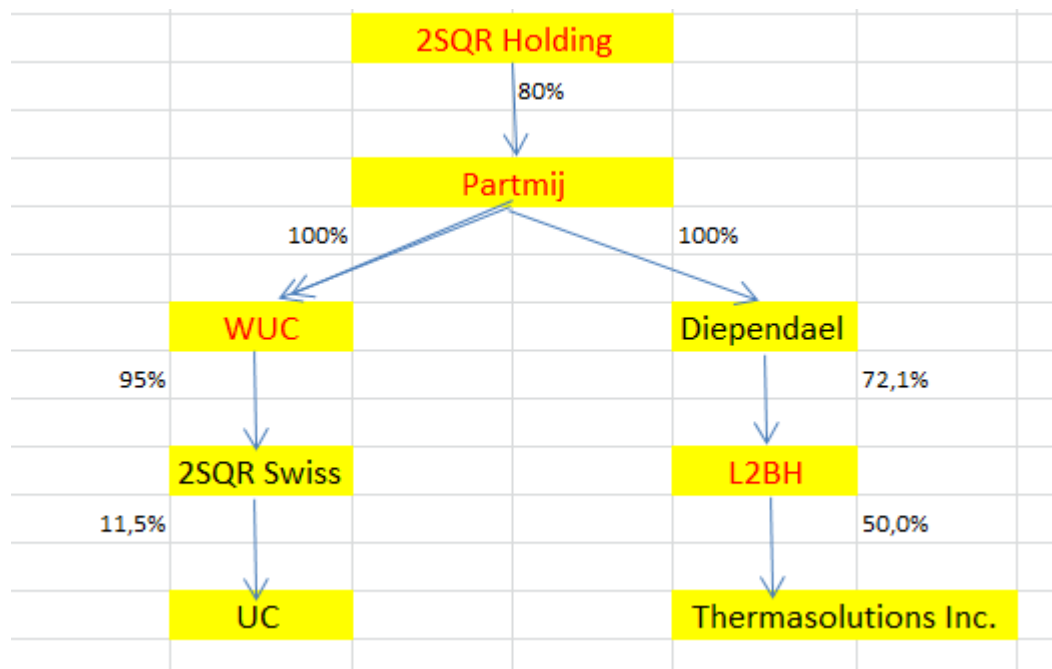
Blijkens de jaarrekeningen van Floris en Diependael had Floris ultimo 2008 een vordering op Diependael van € 8.6 miljoen. Het vermogen van Diependael was belichaamd in deelnemingen (WUC en middellijk UC alsmede L2BH B.V. en middellijk ThermaSolutions Inc.). L2BH B.V. is op 28 augustus 2008 in staat van faillissement verklaard.

Op 15 april 2009 verkocht en leverde Geeris zijn 100% belang in Diependael aan 2SQR Participatiemaatschappij B.V. ("Partmij"). De koopsom bedroeg € 1,- (en een variabel deel in de vorm van een earn-out regeling voor Geeris privé). Partmij is na voorafgaande surseance van betaling (11 januari 2012) nadien failliet verklaard (10 april 2012). De aandelen Partmij worden voor 80% gehouden door 2SQR Holding B.V. ("2SQR Holding") en voor 20% door Vehmeijer. 2SQR Holding is op 3 januari 2012 in staat van faillissement verklaard.

Situatie oud



Situatie nieuw (na verkoop en levering van onderdelen van het Geeris concern aan Partmij)



(de in **rode** tekst weergegeven vennootschappen zijn failliet).

WUC heeft 189 (94,5%) aandelen 2SQR Swiss GmbH (2SQR Swiss) verworven. 2SQR Swiss heeft een aandelenkapitaal van 200 quota's (aandelen). Daarvan zijn er 5,5% in handen van de familie Groenewoud (Vught).

Op 3 juli 2009 heeft 2SQR Holding een geldlening afgesloten bij Heusden Veste B.V. ("Heusden Veste") tot een maximum van € 3 miljoen, waarvan € 1 ¼ miljoen direct is opgenomen. In de overeenkomst van geldlening is opgenomen dat WUC een *conversierecht* geeft ten gevolge waarvan de geldlening van Heusden Veste aan 2SQR Holding kan worden omgezet in 60 quota's 2SQR Swiss. Curatoren bestrijden de rechtsgeldigheid van dit conversierecht.

Op 27 juli 2009 verkoopt (cessie) Diependael haar vorderingen op Geeris en GHN aan Floris voor de nominale waarde van € 8.2 miljoen. De vorderingen waren op dat moment echter al waardeloos. De hele overdracht door Geeris en GHN van onderdelen van het Geeris concern aan Partmij was nu juist veroorzaakt door het feit dat Geeris en GHN hun schulden niet meer konden betalen (Floris en haar dochter Leonardo Properties Vught B.V. hadden overigens zelf ook al ruim 18 miljoen te vorderen voordat zij – via de cessie – werden opgezadeld met nog een onverhaalbare vordering van € 8.2 miljoen).

Op 15 oktober 2009 zijn de aandelen WUC verpand aan de heren P.A.J. van Leeuwen ("Van Leeuwen") en F. Por ("Por") in privé, ter securering van hetgeen zij in privé te vorderen hebben van Diependael, Partmij en/of 2SQR Holding.

Diependael was Lessee van telecomapparatuur die geplaatst was bij Teleconnect in Spanje (eveneens een vennootschap die tot het Geeris-concern behoorde). Vanwege het uitblijven van betaling is in augustus 2010 de incasso opgestart door ABN AMRO bank (lessor). Op dat moment was er al een concrete dreiging dat ABN AMRO het faillissement van Diependael zou aanvragen.

Op 23 september 2010 is de cessie van 27 juli 2009 (waarbij Floris van Diependael vorderingen op Geeris en GHN kocht) qua bedragen aangepast. In totaal wordt nu € 8.6 miljoen aan vorderingen die Diependael op dat moment had op Geeris en GHN verkocht aan Floris. De schuld van Diependael aan Floris van € 8.6 miljoen werd daarbij verrekend met de "koopsom".

Op 8 oktober 2010 verkoopt en levert Diependael de aandelen WUC aan Partmij. De koopsom bedroeg € 1,= (met een earn-out regeling).

Op 7 december 2010 is Diependael failliet verklaard op vordering van ABN AMRO. In hoger beroep is dit faillissement op 11 maart 2012 vernietigd.

Curatoren Floris hebben op 12 februari 2012 bij buitengerechtelijke verklaring de cessie waarbij Diependael haar (toen reeds oninbare) vorderingen van nominaal € 8.6 miljoen op GHN en Geeris had overgedragen aan Floris, alsmede de verrekening van de "koopsom" met de schuld van Diependael aan Floris, vernietigd. Kort gezegd op basis van de actio pauliana. De transactie waarbij Diependael (in het zicht van faillietverklaring op vordering van ABN AMRO) haar deelneming WUC verkoopt voor € 1,= is eveneens paulianeus en zal worden vernietigd.

Niet onvermeld mag blijven dat uit de jaarrekening van WUC blijkt dat het rechtstreekse 17% belang in UC in 2009 commercieel is geheshaald. Ultimo 2008 stond rechtstreekse deelneming UC op de balans van WUC voor € 144.226. In 2009 is de deelneming UC "verhangen" en (tot een lager percentage) terechtgekomen in 2SQR Swiss (waar WUC slechts 94,5% van de quota's bezit). Dat belang in 2SQR Swiss (2SQR Swiss heeft als enig actief een 11,5% belang in UC) staat op de eindbalans in 2008 voor € 18.912.439. Ultimo 2009 waardeerde de directie van WUC het middellijk 10,49% belang in UC (94,5% van 11,5%) zelf op ruim € 18 miljoen. Ultimo 2008 had WUC een rechtstreeks belang in UC van 17%. Als wordt uitgegaan van een reële waardering door de directie van WUC van haar middellijk belang in UC, is er op 8 oktober 2010 door Diependael paulianeus gehandeld door haar waardevolste actief (volgens eigen waardering ruim € 18.9 miljoen) voor € 1,= te verkopen aan concernvennootschap Partmij. Daarmee zijn zowel curatoren Floris als ABN AMRO als verhaal zoekend crediteur van Diependael, benadeeld.

De relatie met de familie Groenewoud (Vught) is erg schimmig. Buiten een belang van 5,5% in 2SQR Swiss (11 quota's) heeft de familie pandrechten op 73 quota's voor een (naar zeggen van de directie van 2SQR Swiss) schuld van € 310 K en een (in de ogen van curatoren niet bestaande schuld van € 10 miljoen). De met de familie Groenewoud overeengekomen voorwaarden lijken fors benadelend voor 2SQR Swiss en WUC. Een en ander is voorwerp van nader onderzoek.

Na voorafgaande surseance van betaling (24 oktober 2012) is de heer Por op 29 januari 2013 failliet verklaard. De Rabobank heeft het faillissement van de heer Van Leeuwen aangevraagd. Van Leeuwen heeft dit gepareerd met een WSNP verzoek (16 oktober 2012). Dit is door de rechtbank afgewezen (11 januari 2013) en ligt nu in hoger beroep voor bij het Gerechtshof te 's-Hertogenbosch.

De hamvraag is: *wat zijn de aandelen UC waard?* De aandelen zijn incourant. De waarde laat zich lastig vaststellen. Curatoren kiezen er voor te dien aanzien thans geen verdere mededelingen te doen.

Blijkens het Handelsregister in Zug is 2SQR Swiss voor het eerst ingeschreven op 27 oktober 2009. Bestuurders zijn (i) WUC, (ii) Por, (iii) Van Leeuwen, en werknemers van een Intertrust. 2SQR Swiss heeft blijkens de administratie van WUC een belang van 10,5 % in UC (102.210.000 aandelen op een uitstaand aandelenkapitaal bij UC van 970.218.747, ultimo 2010). Uit de registratie van aandeelhouders bij UC blijkt dat er slechts twee certificaten UC op naam staan van 2SQR Swiss, een certificaat met 116.481.990 aandelen UC en een certificaat met 82.210.000 aandelen UC (totaal derhalve 98.691.990 aandelen UC). Naar de ontbrekende 3.581.010 aandelen wordt nader onderzoek ingesteld.

Claw-back

Geeris heeft zijn echtgenote Vehmeijer ten laste van WUC 31 ¼ miljoen aandelen UC toegescheiden. Curatoren Floris vorderen deze aandelen in het kader van verhaalsuitoefening vanwege de aansprakelijkstelling voor het

deficit. Curatoren WUC vorderen deze aandelen omdat de verkrijging aantastbaar is. Ter zake zijn de nodige conservatoire beslagen gelegd. Aannemelijk is dat over deze kwestie geprocedeerd zal moeten worden. Inmiddels hebben twee voormalige adviseurs van Geeris c.s. die aandelen UC voor hun werkzaamheden hadden gekregen op verzoek van curatoren schriftelijk toegezegd de aandelen terug te leveren aan de boedel. Hierdoor komen 3.1 miljoen aandelen UC terug in de boedel.

Debiteuren / Intercompany vorderingen

Uit de jaarrekening 2011 blijkt dat WUC vorderingen heeft op Partmij (€ 129.470), Diependael (€ 665.957), 2SQR Holding B.V. (€ 407.244) en Swiss (€ 485.244.) Op Diependael en Swiss na zijn deze debiteuren failliet. Diependael en Swiss zijn niet in staat de schuld aan WUC te voldoen. Diependael is een lege vennootschap en Swiss heeft geen bezittingen buiten haar aandelenbelang in UC. Daarnaast is er een tot op heden niet inbare vordering vanwege de verkrijging van de aandelen Swiss tot een bedrag van ruim € 1.2 miljoen. Een en ander is voorwerp van nader onderzoek.

Crediteuren / onrechtmatige daad

WUC heeft blijkens de jaarrekening ook een schuld vanwege de verwerving van Swiss van ruim € 1.2 miljoen. WUC is rentelasten verschuldigd aan groepsvennootschappen over de RC saldi. De schulden aan Parade den Bosch Beheer B.V. en de heer Leo Geeris privé zijn kennelijk overgenomen binnen het concern door een andere entiteit. Dit is voorwerp van nader onderzoek. Curatoren Floris maken aanspraak op het liquidatiesaldo van WUC voor hetgeen zij van Diependael te vorderen hebben (€ 8.6 miljoen plus rente). Privé crediteuren van Por en Van Leeuwen willen zich verhalen op hetgeen Por en Van Leeuwen als pandhouders van de aandelen WUC te zijner tijd (mogelijk) zullen ontvangen aan batig saldo ná liquidatie van WUC.

Bijzonderheden

1. De rechter commissaris heeft beslist dat de kosten in de faillissementen van de tot het concern van 2SQR Holding behorende vennootschappen pro rata naar het gerealiseerde actief worden verdeeld over de boedels waarin geen actief is gerealiseerd (zogenaamde kostenconsolidatie). De reden is dat het in veel gevallen arbitrair is in welk faillissement werkzaamheden als kosten worden verantwoord en in welk faillissement baten worden genomen. Bovendien is de onderlinge verwevenheid zo groot dat het nauwelijks doenlijk is (en zeer kostbaar zal zijn) om alles juist te alloceren.
2. Delen van de administratie van WUC en groepsvennootschappen zijn bij een huiszoeking bij de heer Geeris op basis van artikel 93a Faillissementswet zeker gesteld.
3. Groenewoud c.s. hebben een verzoek ingediend bij de rechtbank om curator mr. Dekker te ontslaan in het faillissement van Partmij en om hem tevens *ambtshalve* te ontslaan in de overige tot het 2SQR concern behorende vennootschappen. Dit verzoek wordt op 2 april 2013 inhoudelijk behandeld.

mede namens mr. P.R. Dekker en mr. G. te Biesebeek
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;
- Overzicht van ingediende en – voorlopig – erkende preferente schuldvorderingen.