

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

Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	13-02-2023
Insolventienummer	F.16/17/79
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011267:F003
Datum uitspraak	13-02-2017

R-C	mr. K.G. van de Streek
Curator	mr E.L. Zetteler mr J.V. Maduro

Algemene gegevens

Naam onderneming

The Phone House Netherlands B.V.	08-06-2018  6
----------------------------------	---

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid The Phone House Netherlands B.V., statutair gevestigd te Amersfoort, feitelijk gevestigd aan de Euroweg 20 te (3825 HD) Amersfoort, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 04054785, hierna: "TPH Netherlands".	08-06-2018  6
---	---

Op 20 maart 2018 is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid F.M. Wholesale B.V. ('Wholesale') in staat van faillissement verklaard. Wholesale is een (klein)dochtervennootschap van TPH Netherlands. Wholesale heeft in de jaren voorafgaand aan haar faillissement geen zelfstandige bedrijfsactiviteiten verricht. Aangezien Wholesale onderdeel uitmaakt van The Phone House groep zal ook het faillissement van Wholesale worden opgenomen in dit openbare verslag en de volgende openbare verslagen. Ten aanzien van de overige informatie over Wholesale verwijzen curatoren naar het eerste openbare verslag in het faillissement van Wholesale van 20 april 2018.

Tevens gezamenlijk met The Phone House Netherlands Retail B.V. ("TPH Retail"), Typhone E-Concepts B.V. ("Typhone") en Wholesale aan te duiden als: "Phone House".

Dit betreft het zevende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het derde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.	08-10-2018  7
---	---

Dit betreft het achtste openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het vierde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

08-02-2019
 8

Dit betreft het negende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het vijfde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

07-06-2019
 9

Dit betreft het tiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het zesde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

04-10-2019
 10

Dit betreft het elfde openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het zevende openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-02-2020
 11

Dit betreft het twaalfde openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het achtste openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-08-2020
 12

Dit betreft het dertiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het negende openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-02-2021
 13

Dit betreft het veertiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het tiende openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-08-2021
 14

Dit betreft het vijftiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het elfde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-02-2022
 15

Dit betreft het zestiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het twaalfde openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

11-08-2022
 16

Dit betreft het zeventiende openbare faillissementsverslag inzake de faillissementen van Phone House en het dertiende openbare faillissementsverslag in het faillissement van Wholesale. In dit verslag zullen de afkortingen worden gehanteerd die ook in de eerdere openbare verslagen zijn gebruikt.

13-02-2023
 **17**

Activiteiten onderneming

Financiële holding, beheermaatschappij, winkels in telecommunicatieapparatuur, winkels in een algemeen assortiment van wit- en bruingoed.

08-06-2018



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Zie verslag 1.

08-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

112

08-06-2018



Boedelsaldo

€ 15.405.574,29	08-06-2018  6
€ 15.755.054,61	08-10-2018  7
€ 15.982.625,33	08-02-2019  8
€ 16.233.163,24	07-06-2019  9
€ 16.319.694,00	04-10-2019  10
€ 18.986.080,85	11-02-2020  11
€ 19.744.688,78	11-08-2020  12
€ 19.722.540,97	11-02-2021  13
€ 22.656.936,58	11-08-2021  14
€ 22.645.523,26	11-02-2022  15
€ 17.797.774,90	11-08-2022  16
€ 17.519.875,49	13-02-2023  17

Verslagperiode

van	08-06-2018  6
7-3-2018	
t/m	
6-6-2018	
van	08-10-2018  7
7-6-2018	
t/m	

3-10-2018

van

08-02-2019

4-10-2018

 8

t/m

7-2-2019

van

07-06-2019

8-2-2019

 9

t/m

6-6-2019

van

04-10-2019

7-6-2019

 10

t/m

3-10-2019

van

11-02-2020

4-10-2019

 11

t/m

2-2-2020

van

11-08-2020

3-2-2020

 12

t/m

10-8-2020

van

11-02-2021

11-8-2020

 13

t/m

10-2-2021

van

11-08-2021

11-2-2021

 14

t/m

10-8-2021

van

11-02-2022

11-8-2021

 15

t/m

10-2-2022

van

11-2-2022

t/m

10-8-2022

11-08-2022

 16

van

11-8-2022

t/m

12-2-2023

13-02-2023

 17

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	266 uur 11 min
7	131 uur 45 min
8	242 uur 41 min
9	229 uur 41 min
10	89 uur 36 min
11	203 uur 39 min
12	193 uur 59 min
13	113 uur 54 min
14	180 uur 42 min
15	446 uur 54 min
16	486 uur 55 min
17	398 uur 41 min
totaal	2.984 uur 38 min

Toelichting bestede uren

Totaal aantal bestede uren t/m verslagperiode 6: 4.248,55 uur.

08-06-2018

 6

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren een toerekening van de kosten en opbrengsten opgesteld. Daarnaast is de positie van de boedel met betrekking tot de brandschade afgewikkeld en hebben curatoren de vergoeding van de vastgestelde schade ontvangen. Aan de hand van de toerekening van de kosten en opbrengsten, hebben curatoren een voorlopige berekening gemaakt voor de BTW-aangifte over de boedelperiode. Komende verslagperiode zullen de curatoren deze voorlopige BTW-aangifte met de Belastingdienst delen zodat de definitieve aangifte kan worden vastgesteld.

Naast de afwikkeling van voornoemde operationele activiteiten hebben curatoren het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement voortgezet en hebben zij over diverse onderzoeksonderwerpen vragen aan het bestuur van Phone House gesteld. In het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement

zal ook de positie van Wholesale worden meegenomen. Met de verschillende providers zijn curatoren nader in overleg getreden om de posities van deze providers nader in kaart te brengen.

Totaal aantal bestede uren t/m verslagperiode 7: 4.380,17 uur.

08-10-2018



In afgelopen verslagperiode hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. Curatoren hebben het onderzoek onderverdeeld in diverse deelonderwerpen. Ten aanzien van een aantal voorlopige bevindingen hebben de curatoren vragen aan het bestuur van Phone House gesteld. Tevens hebben curatoren nadere informatie bij het bestuur van Phone House opgevraagd. Curatoren verwachten komende verslagperiode een terugkoppeling van het bestuur te ontvangen. Daarnaast verwachten curatoren komende verslagperiode het onderzoek ten aanzien van een aantal onderwerpen te kunnen afronden. De uitkomst van dit onderzoek zullen curatoren met het bestuur van Phone House delen.

Naast het rechtmatigheidsonderzoek hebben curatoren nogmaals met de verschillende providers overleg gevoerd om de onderlinge standpunten uit te wisselen. Curatoren zijn in afwachting van een inhoudelijke reactie van verschillende providers om te beoordelen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort. Indien met de verschillende providers geen overeenstemming kan worden bereikt, zullen curatoren – in overleg met de rechter-commissaris – een procedure tegen de desbetreffende provider aanhangig maken.

Curatoren hebben daarnaast de fiscale positie van Phone House verder in kaart gebracht en zullen op korte termijn in overleg treden met de Belastingdienst voor het vaststellen van de BTW-aangifte over de boedelperiode en de aanslag omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017.

Totaal aantal bestede uren t/m verslagperiode 8: 4.622,85 uur.

08-02-2019



Curatoren hebben in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek diverse vragen aan de bestuurders en commissarissen gesteld. Zij zijn in afwachting van de antwoorden op deze vragen. Daarnaast hebben curatoren met de providers afspraken gemaakt over de kosten voor de opslag van het archief met telefooncontracten. De opslagkosten zullen door een aantal providers aan de boedel worden vergoed.

Curatoren hebben daarnaast wederom met de verschillende providers overleg gehad over de openstaande vorderingen en die vorderingen ten opzichte van de verschillende providers nader onderbouwd.

Curatoren hebben de toerekening van de opbrengsten en de kosten over de boedelperiode en de fiscale positie nader uitgewerkt. Komende verslagperiode zullen curatoren deze toerekening met een externe adviseur bespreken en delen met de Belastingdienst. Aan de hand van deze toerekening zal inzichtelijk worden hoe groot het tekort in de verschillende faillissementen van Phone House is, alsmede welke crediteuren een uitkering vanuit het faillissement kunnen verwachten.

Totaal aantal bestede uren t/m verslagperiode 9: 4.858,10

07-06-2019



In afgelopen verslagperiode hebben curatoren diverse keren om een inhoudelijke reactie gevraagd op de vragen die – in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek - aan de bestuurders en commissarissen zijn

gesteld. Daarnaast hebben curatoren met de verschillende providers gesproken over de openstaande vorderingen en zijn de mogelijkheden onderzocht voor het instellen van een of meerdere procedures.

Curatoren zijn in overleg met de franchisenemers over de afwikkeling van de openstaande onderwerpen waaronder de openstaande vorderingen en de verdeling van de ontvangens verzekeringsprovisie.

Tot slot hebben de curatoren een concept toerekening van alle kosten en opbrengsten over de boedelperiode met een externe adviseur gedeeld. Curatoren verwachten komende verslagperiode – aan de hand van het commentaar van de externe adviseur – de definitieve toerekening aan de Belastingdienst te kunnen verstrekken en in overleg met de Belastingdienst de fiscale positie vast te stellen.

De bestuurders en commissarissen hebben afgelopen verslagperiode op een aantal vragen inhoudelijk gereageerd. Aan de hand van deze inhoudelijke reactie zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

04-10-2019

 10

Curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode overeenstemming bereikt over de afwikkeling van de positie van één van de providers. Een andere provider heeft aangekondigd dat zij verwacht op korte termijn een inhoudelijke reactie te kunnen geven op de standpunten van curatoren.

In het kader van de afwikkeling van de positie van de franchisenemers, zijn curatoren in afwachting van een cijfermatige onderbouwing van de openstaande vorderingen van de franchisenemers. De advocaat van de franchisenemers heeft aangekondigd de onderbouwing en toelichting op de vorderingen op korte termijn aan te leveren.

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie ontvangen op de concept toerekening en Btw-aangifte van de externe adviseurs. In komende verslagperiode zal de definitieve positie van de Belastingdienst worden vastgesteld en ter goedkeuring aan de Belastingdienst worden voorgelegd.

Tot slot hebben curatoren de afgelopen verslagperiode de ingediende vordering van het UWV in samenspraak met de HR Director van The Phone House geverifieerd en afgestemd met het bestuurder.

Naar aanleiding van de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen hebben curatoren in december 2019 een gesprek gehad met de advocaat van bestuurders en commissarissen over de voortgang van het onderzoek, de mogelijkheden voor het treffen van een regeling alsmede over het aanleveren van de ontbrekende informatie. Curatoren verwachten komende verslagperiode de antwoorden op alle openstaande vragen te ontvangen.

11-02-2020

 11

Curatoren en T-Mobile hebben de afgelopen verslag periode veelvuldig overleg gevoerd over de afwikkeling van de onderlinge posities. In dat kader heeft T-Mobile EUR 3.067.140.73 aan de boedel voldaan waarmee de contractuele relatie tussen TPH en T-Mobile is afgewikkeld. Met twee andere providers hebben curatoren afgelopen verslagperiode de gesprekken voortgezet. Voorts zijn door curatoren en deze providers over en weer nadere stukken uitgewisseld.

Curatoren zijn de door de franchisenemers overgelegde nadere informatie aan het bestuderen en zullen de franchisenemers eendaags informeren over hun zienswijze.

De liquidatie van de lege dochtervennootschappen is afgelopen verslagperiode voortgezet. Voor zover noodzakelijk zullen komende verslagperiode de

resterende lege dochtervennootschappen geliquideerd worden.

Tot slot hebben curatoren afgelopen verslagperiode de boedelvorderingen en de preferente vorderingen nader beoordeeld en ontbrekende informatie bij betrokkenen opgevraagd. Met de Belastingdienst is gesproken over de vaststelling van de BTW over de boedelperiode. Curatoren verwachten komende verslagperiode een uitkering te kunnen doen aan alle boedel- en preferente crediteuren.

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren aanvullende antwoorden ontvangen van bestuurders en commissarissen op de op 1 juni 2018 door curatoren gestelde vragen. Naar aanleiding van deze antwoorden hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. Curatoren verwachten komende verslagperiode inhoudelijk te kunnen reageren op de antwoorden van de bestuurders en commissarissen en voor zover noodzakelijk aanvullende informatie op te vragen.

11-08-2020

 12

Curatoren hebben de gesprekken over de openstaande vorderingen met de twee resterende providers voortgezet. Tussen partijen zijn stukken gewisseld en curatoren hebben het streven de posities van deze laatste twee providers in komende verslagperiode te kunnen afwikkelen.

Naar aanleiding van de ontvangen informatie van de franchisenemers, hebben curatoren nader onderzoek gedaan in de administratie en hun standpunt met de franchisenemers gedeeld. Curatoren zijn in afwachting van een inhoudelijke reactie van de franchisenemers en hebben het streven komende verslagperiode tot een oplossing te komen.

De liquidatie van de lege dochtervennootschappen is afgelopen verslagperiode afgerond.

Tot slot hebben curatoren de verificatie van de schuldvorderingen voortgezet. Curatoren verwachten komende verslagperiode de boedelcrediteuren te kunnen voldoen en mogelijk ook (een gedeelte van) de preferente crediteuren.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet, zodat ik komende verslagperiode een inhoudelijke reactie aan de bestuurders en commissarissen verzonden kan worden.

11-02-2021

 13

Curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode met een provider een akkoord bereikt over de afwikkeling van de onderlinge posities. In de komende verslagperiode zullen partijen de afspraken vastleggen. Curatoren hebben inhoudelijk gereageerd op de standpunten van de andere provider.

Curatoren zijn nog in afwachting van een inhoudelijke reactie van de franchisenemers.

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren de verificatie van de boedelvorderingen grotendeels afgerond. Curatoren zijn in afwachting van de Belastingdienst voor de uitkering van de vorderingen van de voormalig werknemers van Phone House. Komende verslagperiode zullen de boedelvorderingen worden uitgekeerd en zullen curatoren de verificatie van de preferente- en concurrente vorderingen voortzetten.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. Daarnaast zijn afspraken gemaakt over de veiling van de resterende activa.

11-08-2021

 14

Curatoren en KPN hebben in de afgelopen verslagperiode het akkoord over de afwikkeling van de onderlinge posities schriftelijk vastgelegd. In dat kader heeft KPN een bedrag van EUR 2.900.000 aan de boedel voldaan. Hiermee is

de contractuele relatie tussen TPH en KPN volledig afgewikkeld.

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie ontvangen van de franchisenemers. Naar aanleiding van deze reactie hebben curatoren de vorderingen van de franchisenemers opnieuw inhoudelijk beoordeeld. In de komende verslagperiode ronden curatoren de beoordeling af en zullen de (vertegenwoordigers van de) franchisenemers voor zover noodzakelijk worden uitgenodigd voor een bespreking.

In de afgelopen verslagperiode zijn de boedelvorderingen van de voormalig werknemers van Phone House uitgekeerd. Daarnaast hebben curatoren de verificatie van de preferente en concurrente vorderingen voortgezet en bij crediteuren een aanvullende onderbouwing opgevraagd. Curatoren verwachten in komende verslagperiode een verificatievergadering te kunnen houden.

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. Curatoren hebben hun aanvullende bevindingen met bestuurders en commissarissen gedeeld en begin februari 2022 een inhoudelijke reactie van bestuurders en commissarissen ontvangen. Op korte termijn zal een bespreking met bestuurders en commissarissen plaatsvinden.

11-02-2022

 15

Curatoren hebben de gesprekken over de positie van Vodafone en de afwikkeling van de onderlinge posities voortgezet.

Curatoren hebben de afgelopen verslagperiode de verificatie van de preferente en concurrente vorderingen op hoofdlijnen afgerond. Curatoren hebben alle vorderingen beoordeeld en alle crediteuren hierover geïnformeerd. Ten aanzien van een aantal ingediende vorderingen hebben curatoren nadere stukken opgevraagd bij de betreffende crediteur. Curatoren verwachten in komende maanden het verificatieproces te kunnen afronden zodat een verificatievergadering kan worden gehouden.

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren een bespreking gehad met de bestuurders en commissarissen. Naar aanleiding van deze bespreking hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en grotendeels kunnen afronden. Curatoren verwachten op korte termijn het onderzoeksrapport met de bestuurders en commissarissen te kunnen delen.

11-08-2022

 16

Curatoren hebben daarnaast een inhoudelijke reactie van Vodafone op de door curatoren gestelde vragen ontvangen. Curatoren zullen deze inhoudelijke reactie komende verslagperiode nader analyseren en zich beraden op de verdere afwikkeling van de discussie met Vodafone.

In het kader van het verificatieproces hebben curatoren met verschillende crediteuren overleg gehad en vorderingen beoordeeld. Curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht een verificatievergadering in te plannen. Curatoren verwachten dat de verificatievergadering in het najaar van 2022 zal plaatsvinden.

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren het concept rapport naar de feiten en omstandigheden die tot het faillissementen van Phone House hebben geleid met bestuurders en commissarissen gedeeld. Voorts zijn bestuurders en commissarissen – in het kader van hoor en wederhoor – uitgenodigd inhoudelijk te reageren op de bevindingen van curatoren. Gelet op de omvang van het rapport hebben bestuurders en commissarissen

13-02-2023

 17

toegezegd vóór 1 juni 2023 inhoudelijk te zullen reageren. Curatoren zijn in overleg met bestuurders en commissarissen over het verstrekken van (delen van) de administratie van Phone House.

Op 22 november 2022 heeft de verificatievergadering in de faillissementen van Phone House plaatsgevonden. In overleg met de rechter-commissaris en bestuurders en commissarissen is besloten de verificatievergadering aan te houden, zodat bestuurders en commissarissen de mogelijkheden tot het aanbieden van een akkoord kunnen onderzoeken. Door bestuurders en commissarissen is op de verificatievergadering toegezegd uiterlijk vóór 1 juni 2023 duidelijkheid te verschaffen over zowel het aanbieden van een akkoord en de voorwaarden daarvan. Het streven is om de voortgezette verificatievergadering uiterlijk in oktober 2023 te laten plaatsvinden.

De betwiste vorderingen zijn door de rechter-commissaris verwezen naar de renvooizitting van 15 maart 2023.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

zie verslag 1.

08-06-2018



1.2 Lopende procedures

Zie paragraaf 9.1.

08-06-2018



1.3 Verzekeringen

Zie verslag 1.

08-06-2018



1.4 Huur

Curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode uitvoerig gecorrespondeerd met ING Bank en de verhuurders over de vrijgave van de vervallen bankgaranties. De termijn waarbinnen de begunstigden een claim hadden kunnen indienen, zijn voor al deze bankgaranties verstreken. Nu de bankgaranties zijn geëxpireerd maar niet zijn geretourneerd aan ING Bank, wordt het bedrag ter hoogte van de betreffende (restant) bankgaranties geblokkeerd ten laste van de boedel. Van de vervallen bankgaranties hebben verhuurders inmiddels een bedrag van afgerond EUR 75.000,- vrijgegeven. Curatoren zullen ING Bank verzoeken dit bedrag over te maken naar de boedelrekening. In komende verslagperiode zullen curatoren de resterende tegoeden voor Phone House bij de verschillende betrokkenen incasseren, zodat met alle betrokkenen de openstaande positie kan worden afgewikkeld.

08-06-2018



De huurovereenkomst in het faillissement van Wholesale is door curatoren - conform artikel 39 Faillissementswet - op 29 maart 2018 opgezegd. De activa in het door Wholesale gehuurde pand was eigendom van Typhone en deze activa is reeds in een eerdere fase van het faillissement van Typhone verkocht. Aangezien de verhuurder voor faillissement niet wenste mee te werken aan vroegtijdige beëindiging van de huurovereenkomst, zijn curatoren met de verhuurder in overleg voor bepaling van een datum voor tijdige oplevering van het gehuurde.

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren veelvuldig contact gehad met ING Bank en de verhuurders over de vrijgave van de vervallen bankgaranties. Tot op heden zijn twee vervallen bankgaranties nog niet vrijgegeven. In totaal hebben curatoren een bedrag van afgerond EUR 660.000,- aan vervallen bankgaranties kunnen incasseren. Curatoren verwachten komende verslagperiode de laatste twee vervallen bankgaranties met een gezamenlijk bedrag van afgerond EUR 25.000,- te kunnen incasseren.

08-10-2018



Afgelopen verslagperiode zijn ook de laatste twee vervallen bankgaranties vrijgegeven. Curatoren hebben ING Bank verzocht het laatste bedrag van afgerond EUR 25.000,- over te maken naar de boedelrekening. In totaal hebben curatoren een bedrag van afgerond EUR 800.000,- aan vervallen en vrijgegeven bankgaranties geïncasseerd. Een deel van de ontvangen bedragen komt ten goede aan niet gefailleerde dochtervennootschappen van The Phone House Netherlands. Aangezien deze dochtervennootschappen geen activiteiten exploiteren, zullen deze vennootschappen - nadat de ontvangen bedragen zijn verdeeld - worden geliquideerd.

08-02-2019



De laatste twee betalingen van de vrijgegeven bankgaranties zijn ontvangen. Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan de stukken ten behoeve van de liquidatie van de resterende dochtervennootschappen.

07-06-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Curatoren verwijzen naar het vierde openbare verslag. Curatoren hebben afgelopen verslagperiode het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement voortgezet. Daarnaast hebben curatoren ten aanzien van bepaalde onderzoeksonderwerpen aan het bestuur en de commissarissen van Phone House nadere vragen gesteld. Curatoren verwachten komende verslagperiode een inhoudelijke reactie van het bestuur en de commissarissen te ontvangen en zullen mede aan de hand van deze antwoorden het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement continueren.

08-06-2018



Curatoren zijn in afwachting van een inhoudelijke reactie van het bestuur en

08-10-2018

de commissarissen van Phone House op de door curatoren gestelde vragen. Aan de hand van de reactie van het bestuur en de commissarissen zullen curatoren het onderzoek continueren.

 7

Curatoren hebben op enkele vragen een inhoudelijke reactie van het bestuur en de commissarissen mogen ontvangen. De curatoren zijn nog in afwachting op een inhoudelijke reactie van het bestuur en de commissarissen op de overig gestelde vragen. Aan de hand van de inhoudelijke reactie van het bestuur en de commissarissen zullen curatoren het onderzoek voortzetten.

08-02-2019

 8

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode nogmaals om een inhoudelijke reactie op de aan het bestuur en de commissarissen gestelde vragen verzocht. Onlangs hebben curatoren een antwoord op een gedeelte van de gestelde vragen mogen ontvangen. Curatoren zullen komende verslagperiode hun onderzoek aan de hand van de antwoorden voortzetten. Daarnaast zullen curatoren aandringen op beantwoording van de overige vragen die curatoren hebben gesteld.

07-06-2019

 9

De afgelopen verslagperiode hebben curatoren op een aantal vragen een inhoudelijke reactie ontvangen van de bestuurders en commissarissen. Curatoren zullen aan de hand van deze antwoorden hun onderzoek voortzetten.

04-10-2019

 10

Naar aanleiding van de ontvangst van de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen op de door curatoren gestelde vragen, heeft afgelopen verslagperiode nader overleg plaatsgevonden met de advocaat van bestuurders en commissarissen over de verdere aanpak van het onderzoek, het aanleveren van de antwoorden op de resterende vragen en de mogelijkheid van een eventuele schikking.

11-02-2020

 11

Naar aanleiding van de ontvangst van de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen hebben curatoren hun onderzoek voortgezet. Curatoren verwachten komende verslagperiode inhoudelijk te kunnen reageren op de antwoorden van de bestuurders en commissarissen. Tevens zullen de mogelijkheden voor een eventuele schikking nader worden onderzocht.

11-08-2020

 12

In de komende verslagperiode verwachten curatoren te kunnen reageren op de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen. Curatoren zullen de mogelijkheden voor een eventuele schikking onderzoeken.

11-02-2021

 13

Curatoren hebben de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen nader bestudeerd en verwachten in komende verslagperiode inhoudelijk te kunnen reageren.

11-08-2021

 14

Curatoren hebben inhoudelijk gereageerd op de reactie van bestuurders en commissarissen. Daarnaast hebben partijen aanvullende informatie uitgewisseld en zal op korte termijn een bespreking plaatsvinden.

11-02-2022

 15

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren een bespreking gehad met de bestuurders en commissarissen. Naar aanleiding van deze bespreking hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en grotendeels kunnen afronden. Curatoren verwachten op korte termijn het onderzoeksrapport met de bestuurders en commissarissen te kunnen delen.

11-08-2022

 16

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren het concept rapport naar de feiten en omstandigheden die tot het faillissementen van Phone House met

13-02-2023

 **17**

bestuurders en commissarissen gedeeld. Curatoren verwachten in komende verslagperiode – in het kader van de hoor en wederhoor - een inhoudelijke reactie van bestuurders en commissarissen te ontvangen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

112

Toelichting

Zie verslag 1.

08-06-2018

 6

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

83

08-06-2018

 6

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-2-2017	112	Zie verslag 1.
totaal	112	

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie verslag 2.

08-06-2018

 6

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie verslag 5.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Zie verslag 5.

08-06-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

08-06-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie verslag 5.

08-06-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie verslag 5.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren de schade als gevolg van de brand bij BVA, die was vastgesteld op afgerond EUR 110.000,- (vrijgesteld van BTW), van de verzekeraar ontvangen en hebben curatoren de definitieve toerekening van de kosten en opbrengsten kunnen opstellen.

08-06-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie verslag 5.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren met diverse geïnteresseerden gesproken over de overname van de resterende domeinnamen en beeldmerken van Phone House, Typhone en Wholesale. Tot op heden heeft dit

08-06-2018



nog niet geleid tot de verkoop van de domeinnamen en/of beeldmerken. Curatoren zullen in komende verslagperiode de verkoopinspanningen voortzetten.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de resterende domeinnamen en beeldmerken van Phone House, Typhone en Wholesale ter veiling aangeboden. De veiling van deze domeinnamen en beeldmerken loopt op dit moment nog. In de komende verslagperiode zal de verkoopopbrengst bekend worden. Ten aanzien van Wholesale is bij de verkoop van de activa van Typhone toentertijd ook domeinnamen verkocht die achteraf gezien aan Wholesale toevielen. De verkoopopbrengst hiervan beliep EUR 15.000,- excl. BTW en is inmiddels aan de boedel van Wholesale overgemaakt.

08-10-2018



Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de resterende domeinnamen en beeldmerken van Phone House, Typhone en Wholesale ter veiling aangeboden. Tot op heden zijn nog niet alle domeinnamen geveild omdat de domeinnamen in verschillende badges worden aangeboden. Curatoren verwachten de laatste domeinnamen komende verslagperiode te kunnen verkopen.

08-02-2019



Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de resterende domeinnamen en beeldmerken van Phone House, Typhone en Wholesale verkocht. De domeinnamen zijn via een veiling verkocht. Na aftrek van de veilingkosten bedroeg de verkoopopbrengst van de laatste domeinnamen EUR 729,63.

07-06-2019



Curatoren zijn daarnaast in overleg met de veilingorganisatie over de verkoop van de laatste goederen die in eerdere veilingen niet zijn verkocht. De curatoren verwachten in komende verslagperiode deze laatste goederen te kunnen verkopen.

Zoals in het vorige verslag onder 1.4 uiteengezet, komt een gedeelte van de geretourneerde bankgaranties ten goede aan niet gefailleerde dochtervennootschappen van Phone House. Met betrekking tot de nog niet ontbonden dochtervennootschappen van Phone House liggen alle concept-ontbindingsbesluiten gereed ter ondertekening. De aandeelhouders zijn ten aanzien van een tweetal vennootschappen in afwachting op de bevestiging dat alle betalingsverplichtingen van de dochtervennootschappen zijn voldaan. In een later stadium zullen nog worden ontbonden de vennootschappen F.M Investments B.V. en The Phone House Franchise B.V.

04-10-2019



Een deel van de niet verkochte goederen bleek geen waarde te vertegenwoordigen en is vernietigd. Het overige deel van de restantgoederen. In overleg met de veilingorganisatie zullen de goederen die waarde vertegenwoordigen opnieuw ter veiling worden aangeboden.

In de afgelopen verslagperiode zijn de dochtervennootschappen F.M. Development B.V. en F.M. Corporate Communication B.V. geliquideerd. Nu F.M. Investments de aandelen houdt in de F.M. Wholesale en Typhone zal deze vennootschap nog niet worden geliquideerd. Ten aanzien van de vennootschap The Phone house Netherlands Franchise B.V. wordt thans onderzocht of liquidatie mogelijk is.

11-02-2020



Een deel van de restantgoederen bleek geen waarde te vertegenwoordigen en is vernietigd. Het overige deel van de restantgoederen verwachten curatoren komende verslagperiode te kunnen veilen.

The Phone House Netherlands Franchise B.V. is vooralsnog niet geliquideerd. De veiling van de restantgoederen heeft nog plaatsgevonden, de curatoren verwachten deze veiling alsnog komende verslagperiode te kunnen uitvoeren.	11-08-2020  12
The Phone House Netherlands Franchise B.V. is vooralsnog niet geliquideerd. De veiling van de restantgoederen zal komende verslagperiode plaatsvinden.	11-02-2021  13
Tussen curatoren en de franchisenemers bestaat discussie over de hoogte van de door de franchisenemers ingediende vordering. Na afronding van deze discussie kan The Phone House Netherlands Franchise B.V. geliquideerd worden.	11-08-2022  16

3.9 Werkzaamheden andere activa

Curatoren hebben afspraken kunnen maken over de veiling van de restantgoederen en deze goederen zijn afgeleverd bij de veilingorganisatie, zodat de veiling op korte termijn kan plaatsvinden.	11-08-2021  14
De veiling van de restanten heeft EUR 93,17 opgebracht, de kosten van de veiling bedragen EUR 9,32.	11-02-2022  15

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 11.480.753,62		
totaal	€ 11.480.753,62	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren met de laatste openstaande debiteur gesproken om te een minnelijke regeling te komen. Curatoren verwachten in komende verslagperiode tot definitieve overeenstemming met deze partij te kunnen komen. Mochten partijen komende verslagperiode alsnog niet tot overeenstemming kunnen komen, dan zullen curatoren de rechter-commissaris verzoeken in te stemmen met het nemen van nadere rechtsmaatregelen tegen deze debiteur. Daarnaast hebben curatoren in afgelopen verslagperiode de aan Phone House toebehorende provisiegelden over de maanden februari, maart en april 2018 (in totaal EUR 265.163,-) kunnen incasseren.	08-06-2018  6
---	---

Voorts hebben curatoren nader onderzoek verricht naar de (juridische) posities van de diverse telecom providers en de omvang van de openstaande vordering. Ten aanzien van KPN heeft het onderzoek zich in eerste instantie toegespitst op de nakoming van de verplichtingen van KPN uit hoofde van de diverse overeenkomsten met Phone House. Curatoren hebben in een uitvoerige brief aan KPN hun bevindingen uiteengezet en KPN uitgenodigd inhoudelijk te reageren.

Ten aanzien van de overeenkomsten met Vodafone is nader onderzoek verricht naar de verschuldigdheid van de contractuele boetes. Dit onderzoek is in eerste instantie met name toegespitst op de rechtsgeldigheid van de contractuele bepalingen en de verschuldigdheid van de boetes in geval van faillissement. In het kader van dit onderzoek hebben curatoren aanvullende informatie bij het bestuur van Phone House opgevraagd. Curatoren verwachten komende verslagperiode het onderzoek naar de positie van Vodafone te kunnen afronden, zodat de eerste bevindingen in een brief aan Vodafone uiteengezet kunnen worden en Vodafone inhoudelijk kan reageren.

Ten aanzien van de positie van T-Mobile is nader onderzoek gedaan naar de contractuele verplichtingen en vergoedingen waarop Phone House aanspraak kan maken. Curatoren hebben hun standpunt ten aanzien van de contractuele vergoedingen met T-Mobile gedeeld. T-Mobile is uitgenodigd inhoudelijk te reageren op de bevindingen en standpunten van curatoren.

Curatoren verwachten in komende verslagperiode van de verschillende providers een inhoudelijke reactie op de ingenomen standpunten te ontvangen. Deze reacties zullen curatoren vervolgens bestuderen en vervolgonderzoek verrichten.

Curatoren hebben met de laatste openstaande debiteuren overeenstemming bereikt over een minnelijke regeling. De debiteur zal een bedrag van EUR 32.500,- aan de boedel voldoen. Na ontvangst van dit bedrag zijn alle openstaande debiteuren (zijnde de handelsdebiteuren) geïncasseerd. In totaal hebben curatoren een bedrag van afgerond EUR 1.240.000,- aan debiteuren kunnen incasseren.

08-10-2018

 7

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren een inhoudelijke reactie van KPN ontvangen. Naar aanleiding van de reactie doen curatoren nader onderzoek in de administratie van Phone House. Curatoren verwachten dit onderzoek komende verslagperiode te kunnen afronden. Zij zullen vervolgens met KPN in overleg treden.

Curatoren verwachten het onderzoek naar de positie van Vodafone op korte termijn te kunnen afronden en hun bevindingen in een brief aan Vodafone uit een te zetten.

Ondanks diverse verzoeken aan T-Mobile om inhoudelijke te reageren op de bevindingen en standpunten van curatoren, heeft T-Mobile nog geen inhoudelijke reactie gegeven.

Vorige verslagperiode is met de laatste (handels)debiteur overeenstemming bereikt over betaling van het bedrag van € 32.500,-. De bereikte overeenstemming is in een vaststellingsovereenkomst uitgewerkt. Curatoren zijn in afwachting van de goedkeuring van de debiteur op de vaststellingsovereenkomst en de betaling van de overeengekomen prijs. Curatoren verwachten de debiteurenincasso van de (handels)debiteuren komende verslagperiode te kunnen afronden.

08-02-2019

 8

De vordering van de boedel van afgerond EUR 115.000,- op een voormalig franchisenemer is ter verificatie ingediend omdat de voormalig franchisenemer is toegelaten tot de schuldsanering.

In afgelopen verslagperiode hebben Curatoren de aan Phone House toebehorende provisiegelden over de afgelopen maanden (in totaal EUR 409.900,-) kunnen incasseren.

Curatoren zijn in overleg met T-Mobile over de afwikkeling van de onderlinge posities. Daartoe hebben curatoren een (juridische en financiële) analyse van de vordering van Phone House op T-Mobile aan haar toegezonden. Deze (juridische en financiële) analyse is thans onderwerp van gesprek ten einde te onderzoeken of een minnelijke regeling mogelijk is.

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie van KPN ontvangen. Aan de hand van deze inhoudelijke reactie hebben curatoren nader onderzoek gedaan in de administratie van Phone House en hebben curatoren vragen gesteld aan het bestuur en de commissarissen van Phone House. Gelet op de (aanvullende) bevindingen van curatoren hebben zij nadere vragen aan KPN gesteld over de gevolgen van de door KPN eenzijdig doorgevoerde wijzigingen in (de uitvoering van) de diverse overeenkomsten en de vergoedingen die KPN aan Phone House verschuldigd is. Curatoren zijn in afwachting van een inhoudelijke reactie van KPN op de aanvullende vragen. Curatoren verwachten komende verslagperiode de inhoudelijke reactie van KPN te ontvangen en zullen daarna beoordelen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren – naar aanleiding van de aanvullende informatie van het bestuur en de commissarissen van Phone House – hun onderzoek naar de positie van Vodafone afgerond. Curatoren verwachten op korte termijn hun bevindingen met Vodafone te delen.

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren de vaststellingsovereenkomst met de laatste (handels)debiteur kunnen afronden. Deze debiteur heeft aan de boedel een bedrag van EUR 32.500,- voldaan. Hiermee is de debiteurenincasso van de (handels)debiteuren afgerond. In totaal hebben de curatoren met de debiteurenincasso een bedrag van afgerond EUR 1.240.000,- kunnen incasseren.

07-06-2019



De curatoren hebben de aan Phone House toebehorende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 217.079,-) geïncasseerd.

In de kader van de afwikkeling van het faillissement van de BAS Groep hebben curatoren – conform de minnelijke regeling met de aan Phone House gelieerde partijen – een bedrag van EUR 55.072,15 van de curator van de BAS Groep ontvangen.

KPN

KPN heeft gereageerd op de brief van curatoren waarin curatoren hebben verzocht om aanvullende informatie. Door KPN is tot op heden slechts een summiere toelichting gegeven. Curatoren zullen de verzamelde informatie en standpunten van partijen beoordelen en in overleg met KPN de verdere afwikkeling van de discussie bespreken. Indien partijen niet tot overeenstemming kunnen komen over een regeling, zullen curatoren de rechter-commissaris verzoeken een procedure tegen KPN aanhangig te maken.

Vodafone

Curatoren hebben hun bevindingen uit het onderzoek naar de positie van Vodafone met de advocaat van Vodafone gedeeld. In de brief is Vodafone verzocht haar visie op de bevindingen van curatoren te geven. Curatoren zijn in afwachting van een reactie van Vodafone en zullen in overleg met Vodafone onderzoeken of een minnelijke regeling kan worden getroffen.

T-Mobile

De eerste gesprekken tussen curatoren en T-Mobile hebben vooralsnog niet tot overeenstemming geleid. Curatoren hebben T-Mobile verzocht hun standpunten nader te onderbouwen met stukken en berekeningen. Partijen

bekijken op welke wijze de gesprekken zo effectief mogelijk kunnen worden voorgezet. Indien partijen niet op korte termijn tot overeenstemming kunnen komen, zullen een procedure tegen T-Mobile aanhangig te maken.

De curatoren hebben de aan Phone House toebehorende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 189.714,-) geïncasseerd.

04-10-2019

 10

Curatoren hebben de vorderingen en standpunten van KPN aan de hand van de ontvangen informatie nader beoordeeld. De bevindingen zullen door curatoren met bestuurders en commissarissen van Phone House worden gedeeld en besproken. Met KPN is afgesproken dat op korte termijn een bespreking zal plaatsvinden om te bezien of overeenstemming kan worden bereikt over de hoogte en verschuldigdheid van de vorderingen van partijen.

Vodafone heeft aangekondigd dat zij verwacht op korte termijn met een inhoudelijke reactie te kunnen komen op de standpunten van curatoren.

Curatoren hebben de afgelopen periode met T-Mobile overleg gevoerd over de afwikkeling van de (contractuele) relatie tussen TPH en T-Mobile. Dat overleg heeft geresulteerd in een minnelijke regeling, die in de komende verslagperiode wordt vastgesteld in een vaststellingsovereenkomst. In het volgende verslag zal daarover nader worden bericht.

Curatoren hebben de aan Phone House toekomende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 171.715,-) geïncasseerd.

11-02-2020

 11

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren van KPN een inhoudelijke reactie ontvangen. Naar aanleiding van deze inhoudelijke reactie hebben curatoren nader overleg gevoerd met KPN om de mogelijkheden voor een minnelijke regeling te onderzoeken. Naar aanleiding van dit overleg verwachten curatoren komende verslagperiode de positie van KPN te kunnen vaststellen waarna partijen kunnen bezien of een minnelijke regeling kan worden getroffen.

Ook van Vodafone hebben curatoren een inhoudelijke reactie ontvangen. Naar aanleiding van deze reactie hebben curatoren nader onderzoek gedaan omtrent de positie van Vodafone. Curatoren verwachten komende verslagperiode de positie van Vodafone te kunnen vaststellen.

Curatoren en T-Mobile hebben de afgelopen verslag periode veelvuldig overleg gevoerd over de afwikkeling van de onderlinge posities. In dat kader heeft T-Mobile EUR 3.067.140.73 aan de boedel voldaan waarmee de contractuele relatie tussen TPH en T-Mobile is afgewikkeld.

Curatoren hebben de aan Phone House toekomende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 172.800,-) geïncasseerd.

11-08-2020

 12

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren de gesprekken met KPN voortgezet en de mogelijkheden onderzocht voor het treffen van een minnelijke regeling. Curatoren verwachten komende verslagperiode duidelijkheid te krijgen of een minnelijke regeling kan worden getroffen.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode nader onderzoek gedaan naar de positie van Vodafone en verwachten het onderzoek komende verslagperiode te kunnen afronden.

Curatoren hebben de aan Phone House toekomende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 138.904,-) geïncasseerd.

11-02-2021

 13

Curatoren en KPN zijn na intensief overleg tot een akkoord gekomen over de afwikkeling van de onderlinge posities. In de komende weken worden de afspraken hierover vastgelegd, waarmee de contractuele relatie tussen Phone House en KPN is afgewikkeld.

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren inhoudelijk gereageerd op de standpunten van Vodafone. Curatoren zullen met Vodafone nader in gesprek treden over het vaststellen van de positie van Vodafone in het faillissement.

Curatoren hebben de aan Phone House toekomende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 60.134,-) geïncasseerd.

11-08-2021

 14

Curatoren en KPN hebben in de afgelopen verslagperiode het akkoord over de afwikkeling van de onderlinge posities schriftelijke vastgelegd. In dat kader heeft KPN een bedrag van EUR 2.900.000 aan de boedel voldaan. Hiermee is de contractuele relatie tussen TPH en KPN volledig afgewikkeld.

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie van Vodafone ontvangen. Curatoren zullen deze reactie komende verslagperiode inhoudelijk beoordelen en met Vodafone in gesprek treden om de positie van Vodafone in het faillissement vast te stellen.

Curatoren hebben de aan Phone House toekomende provisiegelden over de afgelopen verslagperiode (in totaal EUR 16.615,-) geïncasseerd.

11-02-2022

 15

Op 5 oktober 2021 hebben curatoren en Vodafone overleg gevoerd. Dat overleg had enerzijds betrekking op de hoogte van de vordering van TPH op Vodafone, anderzijds op de verschuldigdheid van de contractuele boetes. Naar aanleiding van het overleg hebben zowel curatoren als Vodafone een nader onderzoek ingesteld ten aanzien van beide discussiepunten. Curatoren verwachten in de komende verslagperiode een reactie van Vodafone te ontvangen op de aanvullende vragen die curatoren hebben gesteld met betrekking tot de vordering van TPH op Vodafone. Naar verwachting zullen curatoren en Vodafone daarna opnieuw met elkaar in overleg treden.

Afgelopen verslagperiode zijn er door Phone House geen provisiegelden ontvangen.

11-08-2022

 16

Curatoren hebben van Vodafone een inhoudelijke reactie op de door curatoren gestelde vragen ontvangen. Curatoren zullen deze inhoudelijke reactie komende verslagperiode nader analyseren en zich beraden op de verdere afwikkeling van de discussie met Vodafone.

Tijdens de verificatievergadering is in overleg tussen curatoren en Vodafone bepaald dat de betwiste vordering van Vodafone niet naar de renvooiprocedure van 15 maart 2023 wordt verwezen, maar partijen de vordering aanhouden om in onderling overleg de hoogte vast te stellen. Curatoren hebben in dat kader wederom overleg gehad met Vodafone en de juridische discussiepunten vastgesteld. In komende verslagperiode zullen partijen beoordelen welke onderwerpen in renvooiprocedure zullen worden beslecht.

13-02-2023

 17

Ook de vordering van de franchisenemers, Vodafone en enkele andere crediteuren is aangehouden tot de verificatievergadering in het najaar van 2023. Curatoren zullen met deze partijen in de komende verslagperiode aanvullend overleg hebben. Mediamarkt heeft niet ingestemd met aanhouding, zodat de betwiste vordering van Mediamarkt van € 1.147.123,21 is verwezen naar de renvooiprocedure van 15 maart 2023.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie paragraaf 4.1.

08-06-2018

 6

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Zie verslag 1.

08-06-2018

 6

5.2 Leasecontracten

Zie verslag 2.

08-06-2018

 6

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

08-06-2018

 6

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

08-06-2018

 6

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Zie hiervoor paragraaf 3.6.

08-06-2018

 6

5.6 Retentierechten

Curatoren onderzoeken op dit moment welke data de leverancier onder zich heeft en welke wijze van afwikkeling passend is. Hiervoor is aanvullende informatie is opgevraagd.

08-06-2018
 6

Curatoren hebben de nader ontvangen informatie bestudeerd. Op basis van de informatie hebben curatoren de indruk dat de bij de derde aanwezige data, geen data betreft die moet worden geretourneerd. Curatoren zullen in overleg met betrokkenen de verdere afwikkeling afstemmen.

08-10-2018
 7

De afwikkeling hiervan loopt nog en curatoren verwachten dit onderwerp in de komende verslagperiode af te wikkelen.

08-02-2019
 8

De afwikkeling hiervan loopt nog en curatoren verwachten dit onderwerp in de komende verslagperiode af te wikkelen.

07-06-2019
 9

De afwikkeling loopt.

04-10-2019
 10

Aan de leverancier is aangegeven de data te retourneren. Met deze leverancier loopt nog een discussie over de afwikkeling.

11-02-2020
 11

De discussie met de leverancier loopt nog.

11-08-2020
 12

De discussie met de leverancier loopt nog. Curatoren zullen in komende verslagperiode onderzoeken of het opportuun is nadere rechtsmaatregelen te nemen.

11-08-2021
 14

Dit onderzoek loopt nog.

11-02-2022
 15

Curatoren verwachten dit onderzoek in de komende verslagperiode te kunnen afronden.

11-08-2022
 16

Curatoren hebben het onderzoek afgerond en achten het niet opportuun eventuele (rechts)maatregelen te nemen, zodat dit onderdeel is afgewikkeld.

13-02-2023
 **17**

5.7 Reclamerechten

Zie verslag 3.

08-06-2018
 6

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

08-06-2018
 6

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie verslag 2.

08-06-2018



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Zoals hiervoor in paragraaf 1.4 is vermeld, hebben curatoren in overleg met ING Bank de verhuurders aangeschreven voor de vrijgave van de vervallen bankgaranties. Inmiddels is afgerond EUR 75.000,- van de vervallen bankgaranties door de verhuurders vrijgegeven. Curatoren verwachten in komende verslagperiode de vrijgave van de resterende vervallen bankgarantie te realiseren. Voorts zullen curatoren ING Bank verzoeken de vrijgegeven bankgaranties aan de boedel uit te betalen.

08-06-2018



Curatoren zijn in gesprek met de franchisenemer over de afwikkeling van de laatste openstaande onderwerpen. Aangezien partijen over en weer nog diverse bedragen claimen, heeft de eindafrekening nog niet kunnen plaatsvinden. Curatoren zijn in afwachting op de juridische onderbouwing van de door de franchisenemers gestelde verrekeningsbevoegdheid ten aanzien van de diverse pretense vorderingen op de boedel.

In afgelopen verslagperiode hebben curatoren de laatste opbrengsten van de verschillende verkoopactiviteiten ontvangen en zijn tevens de resterende kosten ingediend. Aan de hand van de toerekening van de kosten en opbrengsten, hebben curatoren een voorlopige berekening gemaakt voor de BTW-aangifte over de boedelperiode en het eerste kwartaal van 2017. Komende verslagperiode zullen de curatoren deze voorlopige BTW-aangiften met belastingdienst delen zodat de definitieve aangifte kan worden vastgesteld.

Curatoren hebben nadere informatie verzameld voor de vaststelling van de BTW over de boedelperiode en de hoogte van de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017. Curatoren verwachten op korte termijn in overleg met de Belastingdienst te treden voor de vaststelling van de fiscale positie.

08-10-2018



Curatoren hebben de juridische onderbouwing van de gestelde verrekenbare boedelvorderingen ontvangen van de franchisenemers. Curatoren hebben hun visie hierop inmiddels met de franchisenemers gedeeld en streven ernaar deze discussie in de komend verslagperiode af te kunnen wikkelen.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de voorlopige berekening van de aangifte van de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017 en de boedelperiode afgerond. Deze berekening zal komende verslagperiode met de Belastingdienst worden gedeeld om de positie van de Belastingdienst te kunnen vaststellen.

08-02-2019



De discussie met de belangenvereniging van de franchisenemers loopt nog. Van de franchisenemers zijn aanvullende stukken en verdere uitwerking van de juridische standpunten ontvangen, onder meer ten aanzien van de vraag of

aan de franchisenemers een of meerdere (verrekenbare) boedelvordering zou toekomen. De stukken en de uitwerking worden op dit moment onderzocht ten einde te bezien of de stellingen van de franchisenemers juist zijn. Curatoren streven ernaar om deze discussie in de komende verslagperiode in goed overleg af te wikkelen.

De concept berekening voor de aangifte van de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017 en de boedelperiode is aan de externe adviseur verzonden. Curatoren verwachten komende verslagperiode – aan de hand van het commentaar van de externe adviseur – de definitieve toerekening aan de Belastingdienst te kunnen verstrekken en in overleg met de Belastingdienst de fiscale positie vast te stellen.

07-06-2019



9

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren opnieuw met de franchisenemers gesproken over de vaststelling van de vorderingen over en weer. Curatoren zullen het overleg met de franchisenemers komende verslagperiode voortzetten en de mogelijkheid onderzoeken om de discussies in goed overleg met de franchisenemers af te wikkelen.

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie van de externe adviseur ontvangen en verwachten de fiscale positie in komende verslagperiode in overleg met de Belastingdienst te kunnen vaststellen.

04-10-2019



10

Naar aanleiding van het overleg van curatoren met de belangenvereniging van de franchisenemers zijn curatoren in afwachting van een nadere onderbouwing van door franchisenemers gepretendeerde vorderingen.

Curatoren zijn de door de franchisenemers overgelegde nadere informatie aan het bestuderen en zullen de franchisenemers eerdaags informeren over hun zienswijze.

11-02-2020



11

Curatoren hebben nader overleg gehad met de Belastingdienst over de vaststelling van de omzetbelasting. De Belastingdienst had in eerste instantie een vordering van EUR 7.305.843,- ingediend voor de omzetbelasting over kwartaal 1 van 2017. Na uitvoerig overleg met de Belastingdienst hebben curatoren afgelopen verslagperiode de bevestiging ontvangen dat de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017 (tot faillissementsdatum) wordt vastgesteld op EUR 550.000,-. Daarnaast heeft de Belastingdienst aan curatoren kenbaar gemaakt dat de artikel 29 lid 7 Wet OB-claim conform de berekening van de curatoren wordt vastgesteld op EUR 623.629,-.

11-08-2020



12

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode inhoudelijk gereageerd op de standpunten van de franchisenemers. Curatoren zijn in afwachting van een inhoudelijke reactie van de franchisenemers en zullen aan de hand van deze inhoudelijke reactie beoordelen of een minnelijke regeling getroffen kan worden.

Vanwege verschillende omstandigheden zijn de franchisenemers nog niet in de gelegenheid geweest een inhoudelijke reactie met curatoren te delen. Na ontvangst van deze reactie beoordelen curatoren of een minnelijke regeling getroffen kan worden.

11-02-2021



13

Curatoren hebben een inhoudelijke reactie van de franchisenemers ontvangen. Naar aanleiding van deze reactie hebben curatoren de vorderingen van de franchisenemers opnieuw inhoudelijk beoordeeld. In de komende verslagperiode ronden curatoren deze beoordeling af en zullen zij een bespreking met de (vertegenwoordiger van de) franchisenemers inplannen.

11-08-2021



14

Curatoren hebben het onderzoek ten aanzien van de positie van de franchisenemer voortgezet en verwachten in komende verslagperiode een inhoudelijke reactie aan de franchisenemers te kunnen versturen en een bespreking te kunnen inplannen.

11-02-2022

 15

Curatoren hebben gesproken met de advocaat van de franchisenemers. Naar aanleiding van dit gesprek hebben curatoren de beoordeling van de vorderingen van de franchisenemers voortgezet. Curatoren verwachten op korte termijn tot een definitief oordeel te komen over de ingediende vorderingen en de positie van de franchisenemers.

11-08-2022

 16

In het kader van de verificatievergadering hebben curatoren uitvoerig overleg gehad met de advocaat van de franchisenemers. In gezamenlijk overleg is de vordering van de franchisenemers niet naar renvooi verwezen, maar aangehouden tot de verificatievergadering die in het najaar van 2023 zal plaatsvinden. Partijen zullen in de tussentijd nader overleg hebben, zodat de vordering in onderling overleg kan worden vastgesteld. Indien partijen niet tot een vergelijk komen, zullen curatoren op de komende verificatievergadering alsnog (een deel van) de vordering van de franchisenemers betwisten en zal dat onderdeel van de vordering naar een renvooiprocedure worden verwezen.

13-02-2023

 17

6.2 Financiële verslaglegging

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018

 6

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018

 6

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Zie verslag 2.

08-06-2018

 6

6.5 Verantwoording

Zie verslag 4.

08-06-2018

 6

6.6 Opbrengst

Toelichting

Zie paragraaf 3.7.

08-06-2018

 6

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

08-06-2018

 6

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie verslag 2.

08-06-2018

 6

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het onderzoek is in afgelopen verslagperiode gecontinueerd. Ten aanzien van een aantal onderzoeksonderwerpen hebben curatoren aan het bestuur en de commissarissen van Phone House nadere vragen gesteld en het bestuur en de commissarissen van Phone House verzocht ten aanzien van deze onderwerpen een nadere toelichting te geven. Curatoren verwachten aan de hand van deze aanvullende informatie het onderzoek in komende verslagperiode te kunnen voortzetten. Gelet op de omvang van de administratie verwachten de curatoren nog enkele maanden nodig te hebben voor het volledige onderzoek alvorens de eerste bevindingen gepubliceerd kunnen worden.

08-06-2018

 6

Curatoren hebben het onderzoek in afgelopen verslagperiode gecontinueerd. Ten aanzien van één van de onderzoeksonderwerpen hebben curatoren een nadere toelichting van het bestuur en de commissarissen van Phone House ontvangen. Ten aanzien van een aantal andere onderwerpen zijn curatoren nog in afwachting van de antwoorden van het bestuur en de commissarissen. Curatoren zullen het onderzoek komende verslagperiode voortzetten, gesprekken voeren met bestuur en de commissarissen en zullen na ontvangst van de antwoorden van het bestuur en de commissarissen bepaalde onderzoeksonderwerpen gaan afronden.

08-10-2018

 7

Curatoren hebben het onderzoek ten aanzien van bepaalde onderwerpen gecontinueerd, voor de overige onderwerpen zijn curatoren nog in afwachting van de antwoorden van het bestuur en de commissarissen. Aan de hand van de opgevraagde en de ontvangen informatie zullen curatoren het onderzoek voortzetten. Na afronding van bepaalde onderzoeksonderwerpen zullen curatoren – in het kader van de hoor en wederhoor - hun bevindingen met het bestuur en commissarissen delen.

08-02-2019

 8

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode meermaals bij het bestuur en de commissarissen aangedrongen op beantwoording van de gestelde vragen. Onlangs hebben curatoren op enkele vragen een antwoord ontvangen. Curatoren zullen hun onderzoek aan de hand van deze antwoorden voortzetten. Daarnaast zullen zij het bestuur en de commissarissen nogmaals verzoeken de resterende vragen te beantwoorden. Na afronding van bepaalde onderzoeksonderwerpen zullen curatoren – in het kader van de hoor en wederhoor - hun bevindingen met het bestuur en commissarissen delen.

07-06-2019

 9

De afgelopen verslagperiode hebben curatoren het eerste deel van de antwoorden van bestuurders en commissarissen op de vragen van curatoren ontvangen. Aan de hand van deze antwoorden zal het onderzoek worden voortgezet. Curatoren hebben bestuurders en commissarissen nogmaals verzocht op korte termijn inhoudelijk te reageren op de openstaande vragen.

04-10-2019
 10

Naar aanleiding van de ontvangen inhoudelijke reactie van bestuurders en commissarissen heeft een bespreking met de advocaat van bestuurders en commissarissen plaatsgevonden. Curatoren hebben bij de advocaat nogmaals om een inhoudelijke reactie op de resterende openstaande vragen verzocht. Na ontvangst van de inhoudelijke antwoorden van bestuurders en commissarissen, zullen curatoren het onderzoek verder kunnen voortzetten.

11-02-2020
 11

Afgelopen verslagperiode hebben curatoren aanvullende antwoorden ontvangen van bestuurders en commissarissen op de op 1 juni 2018 door curatoren gestelde vragen. Curatoren hebben hun onderzoek aan de hand van deze antwoorden kunnen voortzetten en verwachten komende verslagperiode aanvullende vragen aan de bestuurders en commissarissen te kunnen stellen. Voorts zullen curatoren de gesprekken over de mogelijkheid voor een minnelijke regeling in komende verslagperiode voortzetten.

11-08-2020
 12

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet, zodat ik komende verslagperiode een inhoudelijke reactie aan de bestuurders en commissarissen verzonden kan worden.

11-02-2021
 13

Curatoren hebben de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen nader bestudeerd en het onderzoek voortgezet.

11-08-2021
 14

In de afgelopen verslagperiode hebben curatoren de inhoudelijke reactie van de bestuurders en commissarissen geanalyseerd en ten aanzien van bepaalde onderwerpen een aanvullende notitie opgesteld en met bestuurders en commissarissen gedeeld. Begin februari 2022 hebben curatoren een inhoudelijke reactie van bestuurders en commissarissen ontvangen op deze notitie. Op korte termijn zal een bespreking tussen curatoren en bestuurders en commissarissen plaatsvinden.

11-02-2022
 15

Daarnaast hebben curatoren het onderzoek naar de AO/IC en ICT omgeving bijna afgerond. Curatoren zullen hun bevindingen in de komende verslagperiode delen met de bestuurders en commissarissen.

In februari 2022 hebben curatoren een bespreking gehad met de bestuurders en commissarissen. Naar aanleiding van deze bespreking hebben curatoren het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en grotendeels kunnen afronden. Curatoren verwachten op korte termijn het onderzoeksrapport met de bestuurders en commissarissen te kunnen delen.

11-08-2022
 16

Op 15 september 2022 hebben curatoren het concept rapport naar de feiten en omstandigheden die tot het faillissementen van Phone House met bestuurders en commissarissen gedeeld. In het rapport zijn de tussentijdse opmerkingen en memoranda van bestuurders en commissarissen uit mei 2019, maart 2022 en februari 2022 reeds verwerkt. Curatoren hebben bestuurders en commissarissen in het kader van hoor en wederhoor verzocht inhoudelijk te reageren op het onderzoeksrapport. Bestuurders en commissarissen hebben toegezegd uiterlijk vóór 1 juni 2023 inhoudelijk te zullen reageren.

13-02-2023
 **17**

7.2 Depot jaarrekeningen

Zie verslag 1.

08-06-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Zie verslag 1.

08-06-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018



Toelichting

Ten aanzien van een betaling die kort voor faillissement is verricht aan een andere vennootschap waaraan een bestuurder van Phone House gelieerd is, hebben curatoren de pauliana ingeroepen. In overleg met de betrokken partij is deze discussie in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek voorlopig geparkeerd en zal het bedrag waarover discussie bestaat (afgerond EUR 100.000,-) in depot worden gestort.

07-06-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 828.017,03

08-06-2018

 6

Toelichting

De boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 777.177,32. Daarnaast hebben zeven crediteuren een boedelvordering ingediend van in totaal EUR 50.839,71.

€ 1.556.843,39

08-10-2018

 7

Toelichting

Naast het UWV hebben inmiddels negen crediteuren een boedelvordering ingediend van tezamen € 779.666,07.

€ 1.556.843,39

08-02-2019

 8

Toelichting

Het UWV heeft tot op heden een vordering van EUR 777.177,32 ingediend. Curatoren doen aan de hand van de administratie van Phone House nader onderzoek naar de omvang van de vordering van het UWV. Curatoren verwachten dit onderzoek komende verslagperiode te kunnen afronden.

Naast het UWV hebben 8 crediteuren een boedelvordering ingediend met een gezamenlijke vordering van EUR 50.997,01.

€ 828.180,98

07-06-2019

 9

Toelichting

Het UWV heeft tot op heden de volgende vorderingen ingediend van EUR 777.177,32. Curatoren hebben aan de hand van de administratie van Phone House nader onderzoek gedaan naar de vordering van het UWV. Curatoren verwachten het onderzoek naar de vordering van het UWV in komende verslagperiode te kunnen afronden. Tevens zullen de loonvordering, die de werknemers bij de curatoren hebben ingediend, worden meegenomen in dit onderzoek.

Naast het UWV hebben 8 crediteuren een boedelvordering ingediend met een gezamenlijke vordering van EUR 51.003,66.

€ 814.656,43

04-10-2019

 10

Toelichting

Het UWV heeft een vordering ingediend van EUR 777.177,32. Curatoren hebben het onderzoek naar de vordering van het UWV afgerond. Door middel van een uitgebreide steekproef is samen met de HR Director van Phone House de vordering van het UWV geverifieerd. De bevindingen zijn met bestuurders en commissarissen gedeeld; zij hebben aangegeven geen andere informatie te hebben die tot andere inzichten zou moeten leiden. Er bestaat voor curatoren geen reden om te twijfelen aan de juistheid van de ingediende vordering van het UWV.

Toelichting

11-02-2020

Curatoren hebben de boedelvorderingen afgelopen verslagperiode nader onderzocht en verwachten komende verslagperiode een uitkering aan de erkende boedelcrediteuren te kunnen verrichten.

 11

Toelichting

11-08-2020

 12

Curatoren hebben de beoordeling van de boedelvorderingen afgelopen verslagperiode grotendeels kunnen afronden. Curatoren verwachten komende verslagperiode de uitkering aan de boedelcrediteuren te kunnen verrichten.

Toelichting

11-02-2021

 13

Curatoren hebben de beoordeling van de boedelvorderingen afgelopen verslagperiode voortgezet. Curatoren zijn in overleg met de Belastingdienst over de loonaangifte voor de verloning van voormalig werknemers van Phone House. Curatoren verwachten komende verslagperiode de uitkering aan de overige boedelcrediteuren te kunnen verrichten.

€ 1.020.893,73

11-08-2021

 14

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn de boedelvorderingen van de voormalig werknemers van Phone House uitgekeerd. Daarnaast is de verificatie van de preferente en concurrente vorderingen voortgezet, waarbij bij verschillende crediteuren een aanvullende onderbouwing van hun vordering is opgevraagd. Curatoren verwachten in komende verslagperiode de verificatie te kunnen afronden, zodat een verificatievergadering kan worden gehouden.

€ 1.020.216,69

11-02-2022

 15

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 181.338,00

08-06-2018

 6

Toelichting

Zie verslag 4. Komende verslagperiode zullen curatoren de voorlopige BTW-aangiften over het eerste kwartaal van 2017 en de boedelperiode met de Belastingdienst afstemmen, zodat de definitieve vordering van de Belastingdienst kan worden vastgesteld.

€ 181.338,00

08-10-2018

 7

Toelichting

Ten opzichte van het vierde openbare verslag is de vordering van de preferente vordering van de Belastingdienst niet gewijzigd. Curatoren hebben afgelopen verslagperiode nader onderzoek gedaan in de administratie en informatie opgevraagd voor de vaststelling van de BTW over de boedelperiode en de omzetbelasting over kwartaal 1 van 2017. Curatoren verwachten op korte termijn de definitieve omvang van de fiscale schuld - in overleg met de Belastingdienst - vast te stellen.

Toelichting

08-02-2019



Ten opzichte van het vierde openbare verslag is de vordering van de preferente vordering van de Belastingdienst niet gewijzigd. Curatoren hebben de positie van de Belastingdienst nader in kaart gebracht. Op basis van de berekening van curatoren zou de omzetbelasting over het eerste kwartaal 2017 afgerond EUR 550.000,- moeten bedragen. Komende verslagperiode zullen curatoren nader overleg hebben met de Belastingdienst om naast de omzetbelasting over de periode voor faillissement ook de omzetbelasting over de periode na faillissement vast te stellen. Op basis van de berekening van de curatoren zou de omzetbelastingdienst (zonder aftrek van de betaalde boedel BTW) over de boedelperiode afgerond EUR 2.800.000,- bedragen.

Toelichting

07-06-2019



Ten opzichte van het vierde openbare verslag is de vordering van de preferente vordering van de Belastingdienst niet gewijzigd. Curatoren hebben de berekening ten aanzien van de fiscale positie gedeeld met een externe adviseur. Curatoren verwachten de berekening ten aanzien van de fiscale positie in komende verslagperiode met de Belastingdienst te delen en in overleg met de Belastingdienst te kunnen vaststellen. Op grond van de berekeningen van de curatoren zou de omzetbelasting over het eerste kwartaal 2017 EUR 550.000,- moeten bedragen. De omzetbelasting over de boedelperiode bedraagt (zonder aftrek van de betaalde boedel BTW) afgerond EUR 2.800.000,-.

Toelichting

04-10-2019



Ten opzichte van het vierde openbare verslag is de preferente vordering van de Belastingdienst niet gewijzigd. Curatoren hebben ten aanzien van de positie van de Belastingdienst een inhoudelijke reactie ontvangen van de externe adviseur. Curatoren verwachten komende verslagperiode de positie van de Belastingdienst in overleg met de externe adviseur en de Belastingdienst te kunnen vaststellen.

Toelichting

11-02-2020



Curatoren zijn in afwachting van de bevestiging van de Belastingdienst dat de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017 wordt vastgesteld op EUR 550.000,-. Na vaststelling van voornoemde positie zal de BTW aangifte over de boedelperiode worden vastgesteld.

Toelichting

11-08-2020



Curatoren hebben nader overleg gehad met de Belastingdienst over de vaststelling van de omzetbelasting. De Belastingdienst had in eerste instantie een vordering van EUR 7.305.843,- ingediend voor de omzetbelasting over kwartaal 1 van 2017. Na uitvoerig overleg met de Belastingdienst hebben curatoren afgelopen verslagperiode de bevestiging ontvangen dat de omzetbelasting over het eerste kwartaal van 2017 (tot faillissementsdatum) wordt vastgesteld op EUR 550.000,-. Daarnaast heeft de Belastingdienst aan curatoren kenbaar gemaakt dat de artikel 29 lid 7 Wet OB-claim conform de berekening van de curatoren wordt vastgesteld op EUR 623.629,-.

€ 8.000.000,00

11-08-2022



Toelichting

In overleg met de rechter-commissaris is in afgelopen verslagperiode op de totale preferente vordering van de Belastingdienst van afgerond EUR 8,0 miljoen een voorschot uitbetaald van EUR 4.548.922,-, zodat de Belastingdienst een resterende preferente vordering heeft van afgerond EUR 3.450.000,-.

€ 172.075,00

13-02-2023

 17

Toelichting

Tijdens de verificatievergadering is de preferente vordering van de belastingdienst voorlopig vastgesteld voor de fiscale eenheid omzetbelasting op een bedrag van € 5.7236.737,-. Naast deze fiscale schuld voor de omzetbelasting is in het faillissement een vordering ingediend voor de openstaande loonheffing.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 421.873,22

08-06-2018

 6

€ 421.873,22

07-06-2019

 9

€ 421.873,22

04-10-2019

 10

€ 421.873,22

13-02-2023

 17

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 253.716,81

08-06-2018

 6

Toelichting

De door een crediteur uit hoofde van schadevergoeding ingediende preferente vordering van € 5.000,- wordt door curatoren betwist.

08-10-2018

 7

€ 253.716,81

08-02-2019

 8

€ 253.945,81

07-06-2019

 9

€ 272.376,61

04-10-2019

 10

€ 241.351,89

13-02-2023

 17

8.5 Aantal concurrente crediteuren

285	08-06-2018  6
292	08-10-2018  7
297	08-02-2019  8
299	07-06-2019  9
303	04-10-2019  10
300	11-08-2020  12
301	11-08-2021  14
291	11-02-2022  15

Toelichting

Curatoren hebben de afgelopen verslagperiode de verificatie van de preferente en concurrente vorderingen voortgezet. Zij hebben inmiddels alle vorderingen beoordeeld en crediteuren hierover geïnformeerd. De positie van concurrente crediteuren is afgenomen met een bedrag van afgerond € 4.000.000,-, hetgeen een positief effect zal hebben op het uitkeringspercentage.

Curatoren hebben van een aantal crediteuren een nadere onderbouwing van hun vordering opgevraagd. Zij verwachten deze onderbouwing in de komende verslagperiode te ontvangen en binnen afzienbare tijd de verificatie te kunnen af te ronden, waarna zij de rechter-commissaris zullen verzoeken een verificatievergadering te gelasten.

234

13-02-2023

 **17**

Toelichting

Op 22 november 2022 heeft de verificatievergadering plaatsgevonden. Tijdens de verificatievergadering zijn wegens praktische en kostentechnische redenen alle door curatoren betwiste vorderingen met een bedrag dat lager is dan € 1.000,- in samenspraak met de rechter-commissaris, de bestuurders en commissarissen en de aanwezige schuldeisers - alsnog erkend. Dit geldt niet voor vorderingen die dubbel zijn ingediend. De betwiste vorderingen zijn door de rechter-commissaris verwezen naar de renvooprocedure van 15 maart 2023.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 18.165.004,48	08-06-2018  6
€ 18.163.505,63	08-10-2018  7
€ 18.115.874,71	08-02-2019  8
€ 18.140.914,73	07-06-2019  9
€ 18.150.787,91	04-10-2019  10
€ 18.121.282,15	11-08-2020  12
€ 17.987.043,86	11-08-2021  14
€ 14.227.064,13	11-02-2022  15
€ 16.764.988,25	13-02-2023  17

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op dit moment kunnen curatoren hierover nog geen uitspraken doen omdat dit mede afhankelijk is van de uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, de afwikkeling van de positie met de providers en de vaststelling van de vordering van het UWV en de Belastingdienst. Gelet op het thans aanwezige actief verwachten de curatoren dat in ieder geval een (gedeeltelijke) uitkering aan de preferente schuldeisers kan plaatsvinden.

08-06-2018
 6

Op dit moment is het nog niet duidelijk hoe de faillissementen van Phone House zullen worden afgewikkeld omdat dit mede afhankelijk is van de uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, de afwikkeling van de positie met de providers en de vaststelling van de vorderingen van het UWV en de Belastingdienst. Gelet op het aanwezige actief verwachten curatoren dat in ieder geval een (gedeeltelijke) uitkering aan de preferente schuldeisers kan plaatsvinden.

08-10-2018
 7

Gelet op het thans aanwezige actief verwachten curatoren dat in ieder geval de boedelvorderingen en de preferente crediteuren kunnen worden voldaan. Nadat de vordering van het UWV en de Belastingdienst over de boedelperiode is vastgesteld, zullen curatoren de overige boedelvorderingen gaan vaststellen teneinde vast te stellen of een tussentijdse uitdeling kan plaatsvinden. Het is voornamelijk onzeker of ook een uitkering aan de concurrente crediteuren zal kunnen plaatsvinden. Een uitkering aan de concurrente crediteuren is mede afhankelijk van de uitkomsten van de discussies met de providers over de

08-02-2019
 8

openstaande tegoeden, de positie van de Belastingdienst en het UWV en de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.

Gelet op het thans aanwezige actief verwachten curatoren dat in ieder geval de boedelvorderingen en de preferente crediteuren kunnen worden voldaan. Curatoren zullen komende verslagperiode de ingediende boedelvorderingen beoordelen en vaststellen om te beoordelen of een tussentijdse uitdeling kan plaatsvinden.

07-06-2019



Het is vooralsnog onzeker of ook een uitkering aan de concurrente crediteuren zal kunnen plaatsvinden. Een uitkering aan de concurrente crediteuren is mede afhankelijk van de uitkomsten van de discussies met de providers over de openstaande vorderingen, de positie van de Belastingdienst en het UWV en de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.

Zoals in het vorige verslag uiteengezet verwachten curatoren dat uit het aanwezige actief in ieder geval de boedelvorderingen en (mogelijk) de preferente crediteuren kunnen worden voldaan. Curatoren verwachten komende verslagperiode de positie van alle boedelschuldeisers en preferente schuldeisers te kunnen vaststellen zodat aan deze crediteuren een uitkering kan plaatsvinden. Na vaststelling van de positie van deze schuldeisers zal beoordeeld worden of ook een tussentijdse uitdeling kan plaatsvinden aan de concurrente crediteuren.

04-10-2019



Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de positie van de boedel- en preferente crediteuren nader beoordeeld. In dat kader is ontbrekende informatie bij betrokkenen opgevraagd en zijn bepaalde vorderingen alsnog betwist. Curatoren verwachten komende verslagperiode de definitieve posities te kunnen vaststellen, zodat een uitkering aan de boedel- en preferente crediteuren kan plaatsvinden.

11-02-2020



Nadat een uitkering aan de boedel- en preferente crediteuren heeft plaatsgevonden, zullen curatoren aan de verificatie van de concurrente crediteuren beginnen.

Curatoren hebben afgelopen verslagperiode de positie van de boedel- en preferente crediteuren grotendeels kunnen afronden. Curatoren verwachten komende verslagperiode de boedelcrediteuren te kunnen voldoen en mogelijk ook (een gedeelte van) de preferente crediteuren.

11-08-2020



Nadat een uitkering aan de boedel- en preferente crediteuren heeft plaatsgevonden, zullen curatoren aan de verificatie van de concurrente crediteuren beginnen.

In de afgelopen verslagperiode is de verificatie van de boedelvorderingen en preferente vordering voortgezet. Daarnaast is gestart met de verloning van de boedelvordering van voormalig werknemers van Phone House. Curatoren verwachten in de komende verslagperiode alle boedelcrediteuren en preferente crediteuren te kunnen voldoen.

11-02-2021



Na de afwikkeling van de posities van de boedelcrediteuren en preferente crediteuren, zullen curatoren de verificatie van de concurrente crediteuren voortzetten.

De boedelvorderingen van de werknemers van Phone House zijn afgelopen verslagperiode voldaan. Curatoren verwachten de verificatie van de preferente en concurrente crediteuren in komende verslagperiode te kunnen afronden, zodat een verificatievergadering kan worden uitgeschreven.

11-08-2021



Curatoren verwachten komende verslagperiode een verificatievergadering te kunnen houden. Op basis van het beschikbare boedelactief verwachten de curatoren dat uiteindelijk een (gedeeltelijke) uitkering aan de concurrente crediteuren kan plaatsvinden. De daadwerkelijke hoogte van een eventuele uitkering is afhankelijk van de onderlinge draagplicht van bepaalde vorderingen en de toerekening van het actief aan de verschillende vennootschappen.

11-02-2022

 15

In het kader van het verificatieproces hebben curatoren met verschillende crediteuren overleg gehad en vorderingen beoordeeld. Het verificatieproces is hiermee grotendeels afgerond en met de laatste crediteuren vindt thans nog overleg plaats. Curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht een verificatievergadering in te plannen. Curatoren verwachten dat de verificatievergadering in het najaar van 2022 zal plaatsvinden.

11-08-2022

 16

Tijdens de verificatievergadering hebben curatoren uiteengezet dat aan de concurrente crediteuren een uitkering zal plaatsvinden. De hoogte van de uitkering is afhankelijk van de wijze waarop de betwistingen worden afgerond. Daarnaast is van belang in hoeverre door The Phone House Netherlands B.V. een 403 verklaring voor bepaalde vennootschappen is afgegeven. Dat wordt thans nader onderzocht en in het aankomende verslag kan daarover worden gerapporteerd.

13-02-2023

 **17**

Op dit moment kunnen curatoren nog geen definitieve toezeggingen doen over de exacte hoogte van het uitkeringspercentage en het tijdstip wanneer een (tussentijdse) uitkering kan plaatsvinden.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het nader in kaart brengen van de crediteurenposities.

08-06-2018

 6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie verslag 2.

08-06-2018



9.2 Aard procedures

Zie verslag 2.

08-06-2018



9.3 Stand procedures

Zie verslag 2.

08-06-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Zie verslag 2.

08-06-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

08-06-2018



- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Afronden debiteurenincasso;
- Incasseren vervallen bankgaranties;
- Afrekeningen met providers;
- Afwikkeling met franchisenemers;
- Verkoop domeinnamen;
- Overleg Belastingdienst in verband met vaststellen hoogte fiscale vorderingen;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

08-10-2018



- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Incasseren vervallen bankgaranties;
- Afrekeningen met providers;
- Afwikkeling met franchisenemers;
- Overleg Belastingdienst in verband met vaststellen hoogte fiscale vorderingen;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht

en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

08-02-2019

 8

- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Afronden vrijgave bankgaranties;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van de providers;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Vaststellen fiscale posities;
- Onderzoek ingediende boedelvorderingen;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

07-06-2019

 9

- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van de providers;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Vaststellen fiscale posities;
- Onderzoek ingediende boedelvorderingen en mogelijkheid tussentijdse uitdeling;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

04-10-2019

 10

- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van de providers;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Vaststellen fiscale posities;
- Onderzoek ingediende boedelvorderingen en mogelijkheid tussentijdse uitdeling;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

11-02-2020

 11

- Nader in kaart brengen crediteurenposities;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van de providers;
- Vaststellen fiscale posities boedelperiode;
- Tussentijdse uitdeling boedel- en concurrente crediteuren;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht:

11-08-2020

 12

- Tussentijdse uitdeling boedel- en prefrontecrediteuren;
- Verificatie concurrente crediteuren;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van de providers;
- Vaststellen fiscale posities boedelperiode;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht: 11-02-2021  13

- Tussentijdse uitdeling boedelvorderingen;
- Voortzetten verificatie preferente en concurrente crediteuren;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van Vodafone;
- Vaststellen fiscale posities boedelperiode;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht: 11-08-2021  14

- Tussentijdse uitdeling boedelvorderingen;
- Afronden verificatie preferente en concurrente crediteuren;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van Vodafone;
- Afwikkeling posities van de franchisenemers;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur;
- Inhoudelijk reageren op brief van bestuurders en commissarissen;
- Inplannen verificatievergadering.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht: 11-02-2022  15

- Afronden verificatie preferente en concurrente crediteuren;
- Afwikkelen en/of procederen omtrent de positie van Vodafone;
- Afwikkeling en/of procederen omtrent de posities van de franchisenemers;
- Voortzetten onderzoek oorzaken van het faillissement, boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur;
- Bespreking bestuur;
- Inplannen verificatievergadering.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht: 11-08-2022  16

- Afronden verificatie preferente en concurrente crediteuren;
- Verificatievergadering;
- Afronden onderzoeksrapport en delen met bestuurders en commissarissen;
- Afwikkeling en/of procederen omtrent de positie van Vodafone;
- Afwikkeling en/of procederen omtrent de posities van de franchisenemers;
- Afronden onderzoek positie leverancier die retentierecht claimt.

De volgende werkzaamheden zullen de komende verslagperiode in ieder geval worden verricht: **13-02-2023**  **17**

- Afronden discussie met enkele crediteuren over de hoogte van de ingediende en erkende vordering;
- Ontvangst inhoudelijke reactie van bestuurders en commissarissen op het onderzoeksrapport;
- Renvoiprocedures.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment kunnen curatoren hierover nog geen uitspraken doen omdat dit onder meer afhankelijk is van de uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, de uitkomst van het overleg met de providers en de uitkomst van het overleg met de franchisenemers.

08-06-2018



Op dit moment kunnen curatoren hierover nog geen uitspraken doen omdat dit onder meer afhankelijk is van de uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, de uitkomst van het overleg met de providers en de uitkomst van het overleg met de franchisenemers.

08-02-2019



Op dit moment kunnen curatoren hierover nog geen uitspraken doen omdat dit onder meer afhankelijk is van de termijn waarbinnen de antwoorden van het bestuurder en de commissarissen worden ontvangen. Aan de hand van deze antwoorden zal het rechtmatigheidsonderzoek kunnen worden voortgezet. Daarnaast is de wijze van afwikkeling afhankelijk van de uitkomst van het overleg met de providers en de uitkomst van het overleg met de franchisenemers.

07-06-2019



De termijn voor het afwickelen van het faillissement is onder meer afhankelijk van de voortgang en afronding van het rechtmatigheidsonderzoek, de afwikkeling van de betwiste crediteuren en het eventueel door bestuurders en commissarissen aan te bieden akkoord.

13-02-2023



10.3 Indiening volgend verslag

13-8-2023

13-02-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht toekomstige verslagen om de vier maanden te mogen uitbrengen. Indien dit verzoek wordt gehonoreerd zal het volgende verslag begin oktober 2018 worden ingediend.

08-06-2018



Curatoren hebben toestemming om eens in de vier maanden verslag uit te brengen.

08-10-2018



Curatoren hebben toestemming om eens in de vier maanden verslag uit te brengen.

07-06-2019



Curatoren hebben toestemming om eens in de vier maanden verslag uit te brengen.

04-10-2019



Bijlagen

Bijlagen