

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	08-02-2019
Insolventienummer	F.16/17/80
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011267:F002
Datum uitspraak	14-02-2017

R-C	mr. PAM Penders
Curator	mr. E.L. Zetteler mr. J.V. Maduro

Algemene gegevens

Naam onderneming

Typhone E-Concepts B.V.

08-06-2018

 6

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Typhone E-Concepts B.V., statutair gevestigd te gemeente Maastricht, feitelijk gevestigd aan de Euroweg 20 te (3825 HD) Amersfoort, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 14065855, hierna: "Typhone".

08-06-2018



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 B.V. ("TPH Netherlands"), The Phone House Netherlands Retail B.V. ("TPH Retail") 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



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



Activiteiten onderneming

Winkels in telecommunicatieapparatuur, draadloze telecommunicatie, winkels in een algemeen assortiment van wit- en bruingoed. Exploiteren van een handelsonderneming en bemiddelingsbedrijf voor ondernemers en particulieren in alles rondom telefonie.

08-06-2018



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Zie verslag 1.

08-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

5

08-06-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 301.788,04

08-06-2018



6

Boedelsaldo
€ 301.853,46

08-10-2018



7

Boedelsaldo
€ 294.355,97

08-02-2019



8

Verslagperiode

van
7-3-2018

08-06-2018



6

t/m
6-6-2018

van
7-6-2018

08-10-2018



7

t/m
7-10-2018

van
8-10-2018

08-02-2019



8

t/m
7-2-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	17,02 uur
7	2,60 uur
8	6,22 uur
totaal	25,84 uur

Toelichting bestede uren

Totaal aantal bestede uren t/m verslagperiode 6: 144, 48 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: 147,08 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 7: 153,30 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.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie verslag 1.

08-06-2018

 6

1.2 Lopende procedures

Zie paragraaf 9.1.

08-06-2018

 6

1.3 Verzekeringen

Zie verslag 1.

08-06-2018

 6

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 begunstigten 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



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



6

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

08-10-2018



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

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
5

Zie verslag 1.

08-06-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
59

08-06-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-2-2017	5	Zie verslag 1.
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie verslag 2.

08-06-2018



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

Zie verslag 5.

08-06-2018



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

08-06-2018



6

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



7

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



8

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 145.121,63		
totaal	€ 145.121,63	€ 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

toegesplitst 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



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



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.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie paragraaf 4.1.

08-06-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Zie verslag 1.

08-06-2018



5.2 Leasecontracten

Zie verslag 2.

08-06-2018



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 deze 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**

5.7 Reclamerechten

Zie verslag 3.

08-06-2018

 6

5.8 Boedelbijdragen

Niet van toepassing.

08-06-2018

 6

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie verslag 2.

08-06-2018

 6

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.

6.2 Financiële verslaglegging

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Zie verslag 2.

08-06-2018



6.5 Verantwoording

Zie verslag 4.

08-06-2018



6.6 Opbrengst

Zie paragraaf 3.7.

08-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

08-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie verslag 2.

08-06-2018



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



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

08-10-2018



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.

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



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

7.5 Onbehoorlijk bestuur

08-06-2018



Zie paragraaf 7.1.

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

08-06-2018



Zie paragraaf 7.1.

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

€ 38.462,95

08-06-2018

 6

De boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 32.284,80. Daarnaast hebben twee crediteuren een boedelvordering ingediend van in totaal EUR 6.178,15.

€ 38.487,15

08-10-2018

 7

De boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 32.284,80. Daarnaast hebben twee crediteuren een boedelvordering ingediend van in totaal EUR 6.202,35.

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.

08-02-2019

 8

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 45.447,00

08-06-2018

 6

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.

€ 45.447,00

08-10-2018

 7

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.

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.

08-02-2019

 8

8.3 Pref. vord. UWV

€ 20.985,01

08-06-2018

 6

Curatoren doen onderzoek naar de juistheid van de vordering van het UWV.

08-02-2019

 **8**

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.118,00

08-06-2018

 6

€ 1.180,00

08-10-2018

 7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

141

08-06-2018

 6

142

08-02-2019

 **8**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.438.766,85

08-06-2018

 6

€ 1.417.472,95

08-02-2019

 **8**

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



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 vordering 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



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

08-02-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het nader in kaart brengen van de crediteurenposities.

08-06-2018



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:

- 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.

08-02-2019

 8

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

 6

10.3 Indiening volgend verslag

7-6-2019

08-02-2019

 8

10.4 Werkzaamheden overig

24. 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

 6

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

08-10-2018

 7

Bijlagen

Bijlagen