

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	11-02-2020
Insolventienummer	F.16/18/118
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011267:F004
Datum uitspraak	20-03-2018

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

F.M. Wholesale B.V.

20-04-2018

 1

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid F.M. Wholesale B.V., statutair gevestigd te Maastricht, tevens gevestigd te (5657 EA) Eindhoven aan de Luchthavenweg 81, .007.

20-04-2018



1

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

08-06-2018



2

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.

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



3

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



4

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



5

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



6

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



7

Activiteiten onderneming

Curanda verrichtte voor zover bekend reeds langere tijd geen activiteiten meer. Blijkens het handelsregister exploiteerde curanda voorheen een groothandel in hardware ten aanzien van telefonie, internet en communicatie.

20-04-2018



1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

2013: onbekend

20-04-2018

2014: onbekend

 1

2015: onbekend

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

20-04-2018

 1

Boedelsaldo

€ 2.429,12

20-04-2018

 1

€ 2.429,12

08-06-2018

 2

€ 15.670,39

08-10-2018

 3

€ 15.671,19

08-02-2019

 4

€ 15.671,99

07-06-2019

 5

€ 15.027,44

04-10-2019

 6

€ 15.027,44

11-02-2020

 7

Verslagperiode

van

20-3-2018

t/m

19-4-2018

20-04-2018

 1

van

20-4-2018

t/m

6-6-2018

08-06-2018

 2

van

7-6-2018

t/m

7-10-2018

08-10-2018

 3

van

8-10-2018

t/m

7-6-2019

08-02-2019

 4

van

8-2-2019

t/m

6-6-2019

07-06-2019

 5

van

7-6-2019

t/m

3-10-2019

04-10-2019

 6

van

4-10-2019

t/m

2-2-2020

11-02-2020

 **7**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	9 uur 18 min
2	4 uur 30 min
3	6 uur 18 min
4	1 uur 48 min
5	1 uur 0 min
6	0 uur 30 min
7	1 uur 36 min
totaal	25 uur 0 min

Toelichting bestede uren

De in het eerste verslag vermelde 9,30 uur, had moeten zijn 9,50 uur. Totaal aantal besteden uren t/m verslagperiode 2: 14 uur.

08-06-2018



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 besteden uren t/m verslagperiode 3: 20,30 uur

08-10-2018



In afgelopen verslagperiode hebben curatoren het rechtsmatigheidsonderzoek 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 besteden uren t/m verslagperiode 3: 22,10 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 besteden uren t/m verslagperiode 5: 23,10 uur.

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 ontvangen 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



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



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 eerdaags 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.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

aandeelhouder en bestuurder van de curanda is F.M. Investments B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van F.M. Investments B.V. is The Phone House Netherlands B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van The Phone House Netherlands B.V. is Relevant Holdings B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van Relevant Holdings B.V. is Scherp B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van Scherp B.V. is mevrouw M.S. Schermer.

 1

Het geplaatste en volgestorte kapitaal bedraagt € 18.000,-, verdeeld in 180 aandelen, elk nominaal groot € 100,-.

De bedrijfsactiviteiten van curanda zagen, blijkens het handelsregister van de kamer van koophandel, uit het exploiteren van een groothandel in hardware ten aanzien van telefonie, internet en communicatie. Van de (middellijk) bestuurder is vernomen dat de afgelopen jaren geen activiteiten zijn verricht vanuit curanda.

1.2 Lopende procedures

Zie hoofdstuk 9.

20-04-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend geen.

20-04-2018

 1

1.4 Huur

Het pand te Eindhoven waar curanda is gevestigd is gehuurd. De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 7 jaar en eindigt op 30 april 2019. Door de bestuurder is getracht de huurovereenkomst in overleg met de verhuurder vroegtijdig te beëindigen. Conform artikel 39 Fw is de huurovereenkomst op 29 maart 2018 opgezegd.	20-04-2018  1
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  2
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  3
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  4
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  5

1.5 Oorzaak faillissement

Curanda is een (klein)dochtervennootschap van The Phone House Netherlands B.V. The Phone House Netherlands B.V. is bij vonnis van de rechtbank Midden-Nederland, locatie Utrecht, van 13 februari 2017 in staat van faillissement verklaard, met benoeming van mr. D.M. Staal als rechter-commissaris en met aanstelling van mr. J.V. Maduro (Bosselaar & Strengers Advocaten) en mr. E.L. Zetteler (Wijn & Staal Advocaten) tot curatoren. Uit het onderzoek van de curatoren is gebleken dat curanda al geruime tijd geen activiteiten meer verricht. Er worden geen inkomsten gegenereerd en curanda gaat ook geen (nieuwe) verplichtingen aan. Curanda is niet in staat haar lopende verplichtingen (dit betreft nagenoeg alleen de hiervoor onder 1.6 genoemde huurovereenkomst) na te komen en haar schulden te voldoen. Nu de schulden de baten aanzienlijk overtreffen heeft de middellijk bestuurder, in overleg met de curatoren, zich genoodzaakt gezien het faillissement van curanda aan te vragen.	20-04-2018  1
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  2
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  3
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  4
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  5
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  6
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  7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

20-04-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

20-04-2018



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

20-04-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

20-04-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

20-04-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

20-04-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

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

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Curanda bezit een aantal domeinnamen. Getracht wordt deze te verkopen. Daarnaast is een aantal domeinnamen verkocht door Typhone E-concepts B.V., een zustervennootschap van curanda. Typhone E-concepts B.V. is bij vonnis van de rechtbank Limburg, locatie Maastricht van 14 februari 2017 in staat van faillissement verklaard. De verkoopopbrengst van de domeinnamen bedraagt € 15.000,- exclusief btw.

20-04-2018

 1

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

 2

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

 3

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



4

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



5

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



6

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



7

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.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verkopen domeinnamen.

20-04-2018



1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Van inbare debiteurenvorderingen is vooralsnog niet gebleken. Gelet op het feit dat door curanda geen activiteiten meer werden verricht, valt niet te verwachten dat hiervan sprake is.

20-04-2018



1

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



2

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



3

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

 4

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

 5

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 voorsnog 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



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 verschuldigheid 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



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 verslaperiode 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.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek naar mogelijke vorderingen op debiteuren.

20-04-2018

 1

zie paragraaf 4.1.

08-06-2018

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

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

 2

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

 3

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

08-02-2019

 4

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

07-06-2019

 5

De afwikkeling loopt.

04-10-2019

 6

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

11-02-2020

 **7**

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

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

08-06-2018

 2

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.

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



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

 6

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

 7

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018

 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

Zie paragraaf 6.1.

08-06-2018

 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

Zie verslag 2.

08-06-2018

 2

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

Zie verslag 4.

08-06-2018

 2

6.6 Opbrengst

Toelichting

Zie paragraaf 3.7.

08-06-2018

 2

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

zie verslag 2.

08-06-2018

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In de administratie van The Phone House Netherlands B.V. is een beperkte administratie van curanda aangetroffen. Voor zover bekend werd door curanda geen aparte administratie gevoerd.

20-04-2018

 1

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

 2

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

 3

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

 4

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

07-06-2019

 5

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.

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

 6

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

 7

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat voor het laatst in 2017 jaarstukken zijn gedeponneerd. Publicatie vond plaats via de geconsolideerde jaarrekening van The Phone House Netherlands B.V. The Phone House Netherlands B.V. kent een gebroken boekjaar. Laatstelijk is de jaarrekening 2015 (1 april 2014 t/m 30 april 2015) gedeponneerd op 30 januari 2017.

20-04-2018

 1

Zie verslag 1.

08-06-2018

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De geconsolideerde jaarrekening 2012/2013 van The Phone House Netherlands B.V. is voorzien van een goedkeurende verklaring met een paragraaf omtrent de continuïteit. De concept geconsolideerde jaarrekening 2014/2015 is niet voorzien van een accountantsverklaring.

20-04-2018

 1

Zie verslag 1.

08-06-2018

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het bij de oprichting geplaatste kapitaal bedroeg € 18.000,- en is in geld volgestort.

20-04-2018

 1

Zie verslag 1.

08-06-2018

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

20-04-2018

 1

Toelichting

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018

 2

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

20-04-2018

 1

Toelichting

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018

 2

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

 5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curatoren zullen het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten in de komende verslagperiode voortzetten.

20-04-2018

 1

Zie paragraaf 7.1.

08-06-2018

 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator: p.m.

Verhuurder: p.m.

20-04-2018

 1

€ 55.367,55

08-06-2018

€ 55.373,60

 2

08-10-2018

 3

€ 55.373,60

07-06-2019

 5

Toelichting

Door twee crediteuren zijn vorderingen ingediend van in totaal EUR 55.373,60.

€ 55.373,60

04-10-2019

 6

Toelichting

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

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

11-02-2020

 7

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog onbekend.

20-04-2018



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.

08-10-2018



Toelichting

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



Toelichting

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,-.

07-06-2019



Toelichting

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.

04-10-2019



Toelichting

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.

11-02-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

07-06-2019

 5

Toelichting

Niet van toepassing.

04-10-2019

 6

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog onbekend.

20-04-2018

 1

€ 0,00

07-06-2019

 5

€ 0,00

04-10-2019

 6

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Nog onbekend.

20-04-2018

 1

1

08-06-2018

 2

1

07-06-2019

 5

1

04-10-2019

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Nog onbekend.

20-04-2018

 1

€ 241.007,95

08-06-2018

 2

€ 241.007,95

07-06-2019

 5

€ 241.007,95

04-10-2019

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

20-04-2018



1

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



2

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



3

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



4

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



5

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



6

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



7

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

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie van crediteuren.

20-04-2018

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

20-04-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zullen de verkoopwerkzaamheden ter zake van de domeinnamen worden voortgezet. Daarnaast zal de inventarisatie van crediteuren en debiteuren worden voortgezet alsmede het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten.

20-04-2018

 1

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

08-06-2018

 2

- 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



3

- 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



4

- 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



5

- 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



6

- 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



- 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.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

20-04-2018



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.

08-06-2018



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



10.3 Indiening volgend verslag

4-6-2020

11-02-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Zie de onder §10.2 vermelde werkzaamheden.

20-04-2018



Curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht toekomstige verslagen eens in 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