

OPENBAAR VERSLAG EX ARTIKEL 73A FW INZAKE DE ARDENBERG GROEP

VERSLAG NR. 4

inzake de faillissementen van:

Naam vennootschap	Handelsnamen	Faillissementsnummer
Ardenberg B.V. ("Ardenberg")	Ardenberg B.V.	F.13/15/284
Bitter B.V. ("Bitter")	Bitter B.V. Bitter Bitter Classic	F.13/15/288
Dica Footwear B.V. ("Dica Footwear")	Dica Footwear B.V. DiCapolavori	F.13/15/286
DR. ADAM'S FOOTWEAR B.V. ("Dr. Adam's")	DR.ADAM'S FOOTWEAR B.V. Dr. Adams Footwear	F.13/15/287
Schoonen Schoenen B.V. ("Schoonen Schoenen")	Schoonen Schoenen B.V. Jan Jansen	F.13/15/283
Van Dalen Footwear B.V. ("Van Dalen")	Van Dalen Footwear B.V. Van Dalen	F.13/15/282

Curator : **mr. M.R. van Zanten**
Rechter-commissaris : **mr. A.E. de Vos**
Datum faillissementen : **13 juli 2015**
Verslagperiode : **21 mei 2016 – 10 oktober 2016**
Datum verslag : **4 november 2016**

CMS Derks Star Busmann N.V.
 (Amsterdam Office)
 Mondriaan Tower
 Amstelplein 8a
 1096 BC Amsterdam
 the Netherlands

1.	VOORAF	2
2.	INVENTARISATIE	3
3.	PERSONEEL.....	4
4.	DEBITEUREN	5
5.	BANK/ZEKERHEDEN	6
6.	DOORSTART/VOORTZETTEN ONDERNEMING	8
7.	CREDITEUREN	9
8.	RECHTMATIGHEID	10
9.	OVERIG.....	11
10.	PUBLICATIE OP DE WEBSITE	12

1. VOORAF

Dit is het vierde gecombineerde openbaar verslag van de Curator (de "**Curator**") in de faillissementen van Ardenberg, Bitter, Dica Footwear, Dr. Adam's, Schoonen Schoenen en Van Dalen (hierna gezamenlijk: de "**Ardenberg Vennootschappen**").

Het openbaar verslag van de stille voorbereidingsfase inzake de Ardenberg Vennootschappen van 22 juli 2015, het eerste gecombineerde openbaar verslag van 31 augustus 2015, het tweede gecombineerde openbaar verslag van 29 januari 2016 en het derde gecombineerde openbaar verslag van 3 juni 2016 zijn te raadplegen op de website www.cms-dsb.com/ardenberg.

Gelet op de sterke onderlinge verwevenheid van de activiteiten van de Ardenberg Vennootschappen vindt de openbare verslaglegging in de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen in de vorm van gecombineerde openbare verslagen plaats.

Indien in dit verslag geen melding wordt gemaakt van aangelegenheden die in het vorige faillissementsverslag werden vermeld, dan zijn deze aangelegenheden reeds afgewikkeld of hebben zich geen vermeldenswaardige ontwikkelingen in deze verslagperiode voorgedaan. In dit verslag worden de definities aangehouden zoals gebruikt in het eerste faillissementsverslag.

In dit verslag geeft de Curator op vereenvoudigde wijze de huidige stand van zaken weer volgens de in Nederland geldende richtlijnen voor faillissementsverslaglegging.

De Curator benadrukt dat de informatie in dit verslag onderwerp is van nader onderzoek en (in belangrijke mate) is gebaseerd op hem door (de bestuurder van) de Ardenberg Vennootschappen ter beschikking gestelde informatie en gedane mededelingen. In een later stadium kan blijken dat deze informatie moet worden aangepast. Omtrent de volledigheid en juistheid van de in dit verslag opgenomen gegevens kan dan ook nog geen uitspraak worden gedaan.

Aan dit openbare verslag en/of andere openbare verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit openbare verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.

Bij de uitvoering van zijn werkzaamheden maakt de Curator gebruik van de (juridische (advies)) diensten van CMS Derks Star Busmann N.V., CMS DeBacker SCRL, Insolresearch (boedelaccountant) en Nederpel De Block & Partners B.V.

2. INVENTARISATIE

2.1 Beëindiging huurovereenkomsten

Per datum faillissement exploiteerden de Ardenberg Vennootschappen schoenenwinkels vanuit 49 winkellocaties, waarvan 7 gevestigd in België. Gedurende twee jaar voorafgaand aan de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen waren, uit hoofde van kostenbesparende maatregelen, reeds 25 winkels gesloten. Naast deze winkels werd door Ardenberg een bedrijfsruimte gehuurd in Hoofddorp. Vanuit deze locatie, het hoofdkantoor, werden tevens de bestellingen van de webwinkel verzonden.

De Curator heeft – na daartoe van de rechter-commissaris machtiging te hebben verkregen – het grootste gedeelte van de lopende huurovereenkomsten opgezegd ex artikel 39 Faillissementswet met inachtneming van de gebruikelijke opzegtermijn van (maximaal) drie maanden. De huurovereenkomsten met betrekking tot de locaties waarvan de activiteiten door de doorstartende partij, Yari Holding, worden voortgezet zijn door de Curator niet opgezegd en worden voortgezet door Yari Holding, in sommige gevallen na indeplaatsstelling in andere gevallen doordat Yari Holding (of een van haar dochtervennootschappen) een nieuwe huurovereenkomst met de verhuurder heeft gesloten.

In de afgelopen verslagperiode heeft er met één verhuurder overleg plaatsgevonden over de voorwaarden waaronder de indeplaatsstelling door Yari Holding (of één van haar dochtervennootschappen) zal plaatsvinden. Begin juni 2016 is definitieve overeenstemming bereikt tussen deze verhuurder (een van de dochtermaatschappijen van) Yari Holding en de Curator.

Hiermee zijn alle met de Ardenberg Vennootschappen gesloten huurovereenkomsten beëindigd, waarvan in totaal 14 huurovereenkomsten door Yari Holding worden voortgezet.

2.2 Bankgaranties

ABN AMRO Bank N.V. ("**ABN AMRO Bank**") en KBC Bank SA ("**KBC Bank**") hebben ruim 30 bankgaranties gesteld ten gunste van diverse verhuurders tot zekerheid voor de nakoming van de financiële verplichtingen van diverse Ardenberg Vennootschappen uit hoofde van huurovereenkomsten.

Na het faillissement heeft een groot aantal verhuurders hun vorderingen ter verificatie bij de Curator ingediend. Daarnaast is een groot aantal van de bankgaranties (geheel of gedeeltelijk) geclaimd door de verhuurders. Vervolgens hebben de ABN AMRO Bank en de KBC Bank hun vorderingen op de Ardenberg Vennootschappen uit hoofde van de contragarantie verhaald door de verrekening met de door de Ardenberg Vennootschappen aangehouden creditsaldo bij de ABN AMRO Bank respectievelijk KBC Bank.

2.2.1 Bankgaranties - Nederland

ABN AMRO Bank heeft 33 bankgaranties gesteld aan diverse verhuurders van de voormalige Nederlandse winkels van de Ardenberg Vennootschappen. Hiermee is een totale exposure van EUR 1.005.377,75 gemoeid. Inmiddels is in totaal een bedrag van EUR 763.137,40 uitgekeerd, hetgeen ziet op 31 volledig geclaimde, gehonoreerde en uitgekeerde danwel geretourneerde bankgaranties.

Voor de resterende 2 bankgaranties, waarmee een bedrag van EUR 104.214,55 in totaal is gemoeid, geldt dat één bankgarantie gedeeltelijk is geclaimd en de andere in het geheel nog niet is geclaimd.

2.2.2 Bankgaranties - België

KBC Bank heeft nog één uitstaande bankgarantie. Dit betreft een bankgarantie die is gesteld ten gunste van de verhuurder van de voormalige winkel aan de Leysstraat in Antwerpen. Oorspronkelijk was er een bankgarantie gesteld voor een bedrag van EUR 48.233,20. Bij brief van 20 juli 2015 heeft KBC Bank de bankgarantie conform de toepasselijke voorwaarden opgezegd tegen een termijn van drie maanden, waarbij de begunstigde ook nog in de uitlooperperiode van 60 dagen nadat de bankgarantie was opgezegd kon claimen onder de bankgarantie. Binnen deze periode is door de begunstigde een bedrag van EUR 28.268,81 geclaimd, hetgeen door KBC Bank is gehonoreerd en uitgekeerd. Derhalve is het resterende saldo van de door Van Dalen bij KBC Bank aangehouden bankrekening van EUR 19.364,39 (zijnde de tegenwaarde van het restantbedrag onder de uitstaande bankgarantie) overgemaakt naar de faillissementsrekening. Nu alles is afgerond, is de bij KBC Bank aangehouden bankrekening inmiddels opgeheven.

3. **PERSONEEL**

3.1 **Personeel werkzaam in België**

Er waren 35 personeelsleden met een arbeidsovereenkomst naar Belgisch recht.

De arbeidsovereenkomsten van deze werknemers worden beheerst door Belgisch recht. Gelet hierop maakt de Curator gebruik van de juridische (advies)diensten van CMS DeBacker SCRL in België.

Na daartoe machtiging te hebben verkregen van de rechter-commissaris ex artikel 68 lid 2 Fw, heeft de Curator ook de arbeidsovereenkomsten met de Belgische werknemers per 15 augustus 2015 opgezegd. De reden om de dienstbetrekkingen van de werknemers van Van Dalen die in België werkzaam zijn per 15 augustus 2015 op te zeggen is gelegen in het feit dat i) de Curator de activiteiten van de Ardenberg Vennootschappen heeft voortgezet tot en met 15 augustus 2015 teneinde de voorraden onderhands te kunnen verkopen (zie hiervoor hoofdstuk 6) en ii naar Belgisch recht een ontslag door een curator onmiddellijk effect heeft.

Op grond van de Belgische regelgeving neemt het Fonds tot vergoeding van de in geval van sluiting van ondernemingen ontslagen werknemers (het "**Sluitingsfonds**") bepaalde uit dienstbetrekking voortvloeiende verplichtingen over bij betalingsonmacht van de werkgever (gelijk aan het UWV voor de werknemers van Van Dalen die in Nederland werkzaam zijn). Het Sluitingsfonds heeft derhalve de salarissen van de Belgische werknemers tot de periode 13 juli 2015 betaald. De salarissen over de periode van 13 juli 2015 tot 15 augustus 2015 worden echter niet overgenomen door het Sluitingsfonds (anders dan voor de werknemers van Van Dalen die in Nederland werkzaam zijn, waarbij het UWV wel het voltallig salaris over de opzegtermijn heeft vergoed). Gelet op het feit dat de Curator de activiteiten van de Ardenberg Vennootschappen heeft voortgezet tot en met 15 augustus 2015 teneinde de voorraden onderhands te kunnen verkopen en het Belgisch personeel tegen 15 augustus 2015 ontslag heeft aangezegd, zullen de salarissen van de Belgische werknemers over de periode van 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 door de Curator worden voldaan. De Curator is thans bezig met het onderzoek naar de gewerkte uren van de betreffende werknemers over die periode en verwacht op korte termijn tot uitkering te kunnen overgaan.

4. DEBITEUREN

4.1 Overnameovereenkomst

Op 1 mei 2015 hebben Van Dalen en Supertrash ST Outlet B.V. een overnameovereenkomst gesloten met betrekking tot de voormalige winkel van Van Dalen in 's-Hertogenbosch (de "**Overnameovereenkomst**"). Op grond van de Overnameovereenkomst is Supertrash ST Outlet B.V. als opvolgend huurder – kort gezegd – een bedrag van EUR 80.000,- exclusief BTW aan Van Dalen als vertrekkend huurder verschuldigd ter compensatie voor de goodwill en de door Van Dalen gedane investeringen.

Supertrash ST Outlet B.V. heeft zich primair op het standpunt gesteld dat de Overnameovereenkomst door Van Dalen niet is nagekomen danwel onder invloed van dwaling tot stand zou zijn gekomen en heeft de Overnameovereenkomst ontbonden c.q. vernietigd.

De Curator heeft de ontbinding c.q. vernietiging van de Overnameovereenkomst betwist.

Partijen zijn met elkaar in overleg getreden teneinde te onderzoeken of om proceseconomische redenen de tussen hen bestaande geschil buiten rechte kon worden opgelost.

Op 9 mei 2016 hebben partijen – na hiervoor toestemming te hebben verkregen van de rechter-commissaris – overeenstemming bereikt omtrent een minnelijke regeling. De minnelijke regeling komt op het volgende neer:

- De boedel van Van Dalen ontvangt een bedrag van EUR 57.475,- inclusief BTW.
- Betaling dient plaats te vinden in twee gelijke termijnen van EUR 28.737,50.

- De eerste betaaltermijn dient uiterlijk 1 juni 2016 te zijn ontvangen en de tweede, tevens laatste, betaaltermijn dient uiterlijk 1 juli 2016 te zijn ontvangen.
- De minnelijke regeling komt te vervallen indien (één van) de betaaltermijnen niet tijdig zijn (is) ontvangen door de Curator.
- Na ontvangst van het totaal verschuldigde bedrag van EUR 57.475,- inclusief BTW zal de Curator finale kwijting aan Supertrash ST Outlet B.V. verlenen.

Vervolgens zijn partijen nader overeengekomen dat het totaal verschuldigde bedrag van EUR 57.475,- ineens zal worden betaald op 1 juli 2016.

Ondanks herhaaldelijke verzoeken en sommaties daartoe, is betaling van het verschuldigde bedrag van EUR 57.475,- uitgebleven. In verband met het voorgaande is de minnelijke regeling komen te vervallen en heeft de Curator de rechter-commissaris om toestemming verzocht om een procedure tegen Supertrash ST Outlet B.V. te initiëren teneinde in rechte te kunnen vorderen dat Supertrash ST Outlet B.V. zal worden veroordeeld om – kort gezegd – het volledige verschuldigde bedrag van EUR 80.000,- exclusief BTW op grond van de Overnameovereenkomst aan (de boedel van) Van Dalen te betalen. De Curator zal in de komende verslagperiode de dagvaarding voorbereiden en deze aan Supertrash ST Outlet B.V. laten betekenen.

5. BANK/ZEKERHEDEN

5.1 Vordering van de bank

Zoals verwacht heeft de Bank haar volledige vordering kunnen verhalen op het aan haar verpande actief. Ter dekking van deze potentiële exposure en eventueel bijkomende rente en kosten is vooralsnog ongeveer een bedrag van EUR 325.000,- op de rekening bij de Bank blijven staan in afwachting van de afwikkeling van de nog niet geclaimde bankgaranties. Gelet op het feit dat er slechts twee bankgaranties niet zijn afgewikkeld, waarmee een totale exposure van maximaal EUR 104.214,55 is gemoeid, zal de Curator de Bank verzoeken een bedrag van EUR 200.000,- over te maken naar de faillissementsrekening van Ardenberg, waarna een bedrag van EUR 125.000,- resteert in afwachting van de afwikkeling van de laatste twee bankgaranties.

Na afwikkeling van de laatste twee bankgaranties kan het alsdan resterende saldo eveneens worden overgeboekt op de faillissementsrekening.

5.2 Eigendomsvoorbehoud

Een gedeelte van de Voorraad is geleverd door leveranciers die (nog) niet (volledig) zijn betaald en die een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud hebben bedongen (de "EVB-voorraad"). Deze EVB-voorraad is mogelijk (gedeeltelijk) verkocht in de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 en de opbrengst van deze verkoop is ten goede gekomen aan de Bank c.q. de boedel.

De Curator heeft van twintig leveranciers het beroep op een eigendomsvoorbehoud erkend aangezien het recht van eigendomsvoorbehoud rechtsgeldig is overeengekomen.

De vergoeding voor de door de boedel verkochte EVB-voorraden die de Curator aan deze leveranciers heeft aangeboden wordt als volgt berekend:

- (i) Indien de desbetreffende leverancier onder eigendomsvoorbehoud geleverde voorraden geheel of gedeeltelijk heeft teruggehaald, stelt de leverancier een creditfactuur op voor de inkoopwaarde van de geretourneerde voorraden. De creditfactuur wordt in mindering gebracht op de totale vordering van deze leverancier. Bijvoorbeeld, een leverancier met een rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud heeft een vordering van EUR 10.000,- op Ardenberg. Vervolgens heeft de leverancier 50 paar schoenen opgehaald die gezamenlijk een inkoopwaarde hadden van EUR 2.500,- inclusief BTW. Deze leverancier stelt dan een creditfactuur op van EUR 2.500,- inclusief BTW, waarna zijn restantvordering EUR 7.5000,- zal bedragen.
- (ii) De leveranciers ontvangen in beginsel een vergoeding ter hoogte van de *inkoopwaarde* inclusief BTW van de verkochte EVB-voorraden in de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015. Bijvoorbeeld, een leverancier met een rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud heeft een vordering van EUR 10.000,- op Ardenberg. In de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 zijn 20 paar schoenen verkocht waarop een recht van eigendomsvoorbehoud rustte van deze leverancier. De *inkoopwaarde* van de 20 paar verkochte schoenen is EUR 1.000,- inclusief BTW. Alsdan ontvangt deze leverancier van de Curator een bedrag van EUR 1.000,- inclusief BTW en zal de Curator zijn restant vordering van EUR 9.000,- plaatsen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.
- (iii) Indien de vordering van de desbetreffende leverancier *lager* is dan de inkoopwaarde van de verkochte EVB-voorraden in de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015, ontvangt de leverancier een vergoeding van maximaal zijn vordering. Bijvoorbeeld, een leverancier met een rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud heeft een vordering van EUR 1.500,- op Ardenberg. In de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 zijn 50 paar schoenen verkocht waarop een recht van eigendomsvoorbehoud rustte van deze leverancier. De *inkoopwaarde* van de 50 paar verkochte schoenen is EUR 2.500 inclusief BTW. Alsdan ontvangt deze leverancier van de Curator een bedrag van EUR 1.500,- inclusief BTW en is de vordering van deze leverancier op Ardenberg volledig voldaan.
- (iv) Indien de *verkoopwaarde* van de verkochte EVB-voorraden in de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 lager is dan de *inkoopwaarde*, ontvangt de leverancier een vergoeding van maximaal de *verkoopwaarde* van de verkochte EVB-voorraden. Bijvoorbeeld, een leverancier met een rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud heeft een vordering van EUR 5.000,- op Ardenberg. In de periode 13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015 zijn 10 paar schoenen verkocht waarop een recht van eigendomsvoorbehoud rustte van deze leverancier. De *inkoopwaarde* van de 10 paar verkochte schoenen is EUR 500,- inclusief BTW. Als gevolg van bijvoorbeeld uitverkoop of een beschadiging bedroeg de *verkoopwaarde* van deze 10 paar schoenen echter

EUR 400,- inclusief BTW. Alsdan ontvangt deze leverancier van de Curator een bedrag van EUR 400,- inclusief BTW en zal de Curator zijn restantvordering van EUR 4.600,- plaatsen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

In het derde gecombineerde openbaar faillissementsverslag van 3 juni 2016 is vermeld dat met nog twee leveranciers geen overeenstemming bestaat over de hoogte van de door de Curator te betalen vergoeding. Inmiddels heeft één leverancier afgezien van het beroep op een eigendomsvoorbehoud. Met de andere leverancier bestaat discussie over de totale vordering. De Curator handhaaft echter zijn standpunt dat uitsluitend de inkoopwaarde van de verkopen in de boedelperiode (13 juli 2015 tot en met 15 augustus 2015), na aftrek van de inkoopwaarde van de door retour gehaalde goederen, door de boedel van Ardenberg B.V. wordt vergoed. Nadat de Curator zijn standpunt (wederom) aan deze leverancier had bevestigd, heeft de Curator niets meer mogen vernemen.

Gelet op het vorenstaande zijn alle beroepen op eigendomsvoorbehouden voor zover mogelijk afgewikkeld.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN ONDERNEMING

Doorstart

6.1 Beschrijving

Voor een beschrijving van de (gedeeltelijke) doorstart, wordt verwezen naar het eerste en het tweede gecombineerde openbaar faillissementsverslag van 31 augustus 2015 respectievelijk 29 januari 2016 (te raadplegen op de website www.cms-dsb.com/ardenberg).

6.2 Uitvoering van de activa overeenkomst; afrekening tussen de boedel en Yari Holding

In de afgelopen verslagperiode hebben Yari Holding en de Curator verder uitvoering gegeven aan de activa overeenkomst. Hierdoor zijn over en weer vorderingen ontstaan. Immers, de Curator is met de Bank overeengekomen de (afwijkende wijze van) executoriale verkoop van de voorraden voort te zetten tot 15 augustus 2015 en de Curator is met Yari Holding overeengekomen dat zij de activiteiten van de Ardenberg Vennootschappen zal voortzetten door minimaal 12 winkels over te nemen. Hiertoe heeft Yari Holding diverse activa per 16 augustus 2015 overgenomen. Op 16 augustus 2015 waren nog niet alle contracten ten behoeve van de voortgezette winkels door Yari Holding overgenomen. Bijvoorbeeld de pinautomaten in de door Yari Holding voortgezette winkels waren nog gekoppeld aan de door de Ardenberg Vennootschappen bij de Bank aangehouden bankrekeningen. Hierdoor werd de aan Yari Holding toekomende verkoopopbrengst van voorraden die middels een pinbetaling werden voldaan na 15 augustus 2015, alsmede de opbrengsten van de internetverkopen, nog steeds ontvangen op de bankrekeningen van de Ardenberg Vennootschappen. Het vorengaande brengt met zich dat een vordering van Yari Holding op de boedel is ontstaan. Daarentegen zijn de overeenkomsten met de nutsleveranciers van de

voortgezette winkels pas per 1 januari 2016 op naam van Yari Holding komen te staan, waardoor de boedel – voorzover zij de facturen van deze nutsleveranciers die zien op de periode van 16 augustus tot en met 31 december 2015 heeft voldaan – een vordering op Yari Holding heeft verkregen.

De vorenstaande voorbeelden illustreren dat er na 15 augustus 2015 diverse vorderingen over en weer zijn ontstaan welke dienen te worden afgerekend. Op verzoek van de Curator heeft de boedelaccountant een (concept) eindafrekening opgesteld, die inmiddels door Yari Holding is geaccordeerd.

Op basis van de eindafrekening dient de boedel een bedrag van EUR 148.878,17 aan Yari Holding te betalen, hetgeen inmiddels is gebeurd.

De Curator is nog in afwachting van diverse kosten om tot een definitieve eindafrekening te kunnen komen. Dit betreft met name de eindafrekeningen van de kosten voor gas en elektriciteit van diverse energieleveranciers.

Indien deze eindafrekeningen bekend zijn, brengt dit met zich dat Yari Holding nog een gedeelte hiervan dient te vergoeden aan de boedel. Derhalve is de Curator met Yari Holding overeengekomen een bedrag van EUR 3.000,- in depot te houden in afwachting van de thans nog ontbrekende eindafrekeningen van de energieleveranciers.

7. CREDITEUREN

7.1 Crediteurenlast

Blijkens de administratie bedraagt de gezamenlijke totale schuldenlast van de Ardenberg Vennootschappen ongeveer EUR 6.7 miljoen. In dit bedrag zijn de totale fiscale vorderingen van ongeveer EUR 3.25 miljoen meegenomen.

7.2 Ingediende boedel, preferente en concurrente vorderingen van het UWV in euro's

Naam vennootschap	Boedelvordering	Preferente vordering	Concurrente vordering
Ardenberg	57.028,33	10.454,50	4.574,67
Bitter	103.847,09	44.108,98	12.186,35
Dica Footwear	63.144,62	28.757,73	6.286,05
Dr. Adam's	48.108,65	19.614,72	--
Schoonen Schoenen	6.902,68	3.569,99	--
Van Dalen	352.198,04	133.272,85	--
Totaal	601.229,41	239.805,77	23.047,07
			Totale vordering UWV
			864.082,25

7.3 Ingediende boedel- en preferente vorderingen van de fiscus in euro's

De Curator heeft in de afgelopen verslagperiode nader onderzoek gedaan naar en overleg gevoerd met de Belastingdienst over de totale omvang van de fiscale vorderingen. Hieruit zijn de navolgende fiscale vorderingen gebleken.

Naam vennootschap	Aard van de vordering	Preferente vordering
Ardenberg	loonheffingen	66.482,00
Bitter	loonheffingen	150.173,00
Dica Footwear	loonheffingen	73.522,00
Dr. Adam's	loonheffingen	112.928,00
Schoonen Schoenen	loonheffingen	12.607,00
Van Dalen	loonheffingen	488.155,63
Fiscale Eenheid Ardenberg c.s.	omzetbelasting	1.253.048,00
		Totale vordering fiscus
		2.156.915,63

7.4 Verificatie van crediteurenvorderingen

Het indienen van crediteurenvorderingen, alsmede het toesturen van onderliggende stukken, kan via het online formulier kan door gebruik te maken van de 'indienen vordering' button op de website www.cms-dsb.com/ardenberg. Op deze website worden ook voor crediteuren van belang zijnde berichten geplaatst.

8. RECHTMATIGHEID

8.1 Boekhoudplicht

De Curator zal in de komende verslagperiode onderzoek doen naar de vraag of de boekhoudplicht bij de Ardenberg Vennootschap is nagekomen. Nederpel De Block & Partners B.V. hebben voor faillissement de digitale omgeving van de Ardenberg Vennootschappen veiliggesteld.

De Curator heeft tevens Nederpel De Block & Partners B.V. de opdracht verstrekt om een zogenoemde *quick scan* van de (digitale) financiële administratie van de Ardenberg Vennootschappen te verrichten. Aan de hand van de uitkomsten van deze *quick scan* zal de Curator onderzoeken of een verdergaand onderzoek naar de oorzaken van het faillissement van de Ardenberg Vennootschappen is geïndiceerd. De duur van het oorzakenonderzoek is mede afhankelijk van de uitkomsten van de *quick scan*.

Inmiddels heeft de Curator de door Nederpel De Block & Partners B.V. verrichte *quick scan* ontvangen. Uit de *quick scan* is naar voren gekomen dat voor het voltooien van het onderzoek over sommige transacties dan wel boekingen in het verleden nog meer informatie was benodigd. Deze aanvullende informatie is inmiddels door het bestuur aan de Curator verstrekt.

De komende verslagperiode zal de Curator gezamenlijk met Nederpel De Block & Partners B.V., onderzoeken of de verstrekte aanvullende informatie voldoende is om het

rechtmatigheidsonderzoek te kunnen voltooien.

Zolang het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement niet is afgerond, doet de Curator geen nadere inhoudelijke mededelingen over de oorzaken van het faillissement.

8.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van de Ardenberg Vennootschappen over de jaren 2011 – 2013 zijn gedeponeerd op de navolgende data:

Vennootschap	Deponeringsdata Jaarrekening 2011	Deponeringsdata Jaarrekening 2012	Deponeringsdata Jaarrekening 2013
Ardenberg	11-07-2012	06-06-2013	20-11-2014
Bitter	26-04-2013	26-04-2013	20-11-2014
Dica	n.v.t.	n.v.t.	20-11-2014
Dr. Adam's	26-04-2013	26-04-2013	20-11-2014
Schoonen Schoenen	n.v.t.	26-04-2013	20-11-2014
Van Dalen	26-04-2013	26-04-2013	20-11-2014

8.3 Accountantsverklaring, volstorting aandelen, onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen

Deze onderwerpen zullen in de komende verslagperiode door de Curator worden onderzocht.

9. OVERIG

9.1 Saldo faillissementsrekening

Per 1 oktober 2016 bedraagt het saldo op de faillissementsrekening van Ardenberg EUR 1.479.661,26.

9.2 Vooruitzichten voor crediteuren en termijn voor afwikkeling

Omtrent de vooruitzichten voor crediteuren op enige uitkering in de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen en de termijn van afwikkeling kan de Curator thans geen enkele uitspraak doen.

9.3 Urenbesteding

In de periode waarop dit verslag betrekking heeft, heeft de Curator met zijn team van medewerkers in totaal 157 uren en 36 minuten besteed aan de afwikkeling van de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen.

9.4 **Plan van aanpak**

In de komende verslagperiode zal de Curator zich voornamelijk bezig houden met het navolgende:

- Na ontvangst van de definitieve eindafrekeningen van de energiekosten, kan het depot van EUR 3.000,- worden afgewikkeld met Yari Holding.
- Er dienen nog 2 bankgaranties te worden afgewikkeld, waarna het nog bij de ABN AMRO Bank resterende deel van de verkoopopbrengst aan de boedel zal kunnen worden voldaan.
- De uitgekeerde bedragen onder de ingeroepen bankgaranties dienen, waar nodig, in mindering te worden gebracht op de ingediende vorderingen van de verhuurders.
- Afronden van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.
- Gezamenlijk met de boedelaccountant onderzoeken of de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen individueel kunnen worden afgewikkeld of dat consolidatie noodzakelijk is.
- Procedure starten tegen Supertrash ST Outlet B.V.

9.5 **Indiening volgend verslag**

Een volgend verslag zal, behoudens indien bijzondere ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk mochten maken, omstreeks 1 mei 2017 worden gepubliceerd.

10. **PUBLICATIE OP DE WEBSITE**

- 10.1 Voor verdere informatie over deze faillissementen verwijst de Curator naar de openbare verslagen en andere berichten die op de website van CMS zullen worden gepubliceerd (www.cms-dsb.com/ardenberg), waar ook dit verslag alsmede alle andere openbare verslagen in de faillissementen van de Ardenberg Vennootschappen zullen worden gepubliceerd.

Amsterdam, 4 november 2016



M.R. van Zanten,
Curator

BIJLAGE 1

GECONSOLIDEERD FINANCIËEL VERSLAG 10-10-2016

Naam Ardenberg Groep
 curator mr. M.R. van Zanten
 Rechter-commissaris mr. A.E. de Vos
 Insolventienummer F.13/15/284; F.13/15/288; F.15/15/331;
 Verslag nummer F.16/15/550; F.13/15/283; F.13/15/282
 4

A. Baten	Incl. BTW	BTW
	€	€
A.1: Vrij actief		
1. Aangetroffen middelen		
Kasgeld	0,00	0,00
Banksaldi	4.046,47	0,00
	4.046,47	
2. Opbrengst verkopen		
Opbrengst pand	0,00	0,00
Opbrengst inventaris	26.800,00	0,00
Af: rechten van derden	0,00	0,00
Af: kosten	0,00	0,00
	26.800,00	
Opbrengst voorraden	2.466.951,02	407.627,75
Af: rechten van derden	-1.212.431,85	-459,27
Af: kosten	-150.869,11	-25.263,46
	1.103.650,06	
Opbrengst goodwill / IE rechten	131.050,00	1.050,00
Opbrengst deelnemingen	0,00	0,00
Opbrengst intercompany vorderingen	0,00	0,00
		0,00
3. Debiteuren		
Debiteuren pre faillissement	548.266,44	671,88
Af: rechten van derden	0,00	0,00
Af: kosten	0,00	0,00
	548.266,44	
Boedeldebiteuren	31.062,42	2.359,82
Af: kosten	0,00	0,00
	31.062,42	
4. Overige baten		
Boedelbijdragen	18.997,00	3.297,00
Rente	0,00	0,00
Restitutie belastingdienst pre faillissement	0,00	0,00
Boedelmortgage	0,00	0,00
Kruisposten	234.057,20	0,00
Totaal vrij actief	2.097.929,59	389.283,72

A.2: 57 lid 3 Fw - actief

5. Bodemzaken		
Opbrengst inventaris	251.512,50	262,50
Af: kosten	-151,25	-26,25
Totaal 57 lid 3 Fw - actief	251.361,25	236,25
Totaal actief	2.349.290,84	389.519,97

B. Reeds betaalde boedelschulden	Incl. BTW	BTW
Salaris en verschotten curator	-541.380,05	-93.958,52
Algemene faillissementskosten	-328.249,53	-41.855,94
Totaal	-869.629,58	-135.814,46

C. Thans nog beschikbaar

A. Baten	2.349.290,84
B. Reeds betaalde boedelkosten	-869.629,58
Reeds betaalde / ontvangen boedel BTW na aangifte	0,00
Saldo boedelrekening	1.479.661,26