

**DE PAPIEREN VERSIE VAN DEZE RAPPORTAGE IS IDENTIEK AAN DE DIGITALE RAPPORTAGE  
SLECHTS AAN DE PAPIEREN VERSIE VAN DEZE RAPPORTAGE ZIJN BIJLAGEN TOEGEVOEGD**

**GECOMBINEERDE  
FAILLISEMENTSRAPPORTAGE  
EX ARTIKEL 73a FW.**

Nummer:

5

Datum:

22 juli 2015

Gegevens ondernemingen

:

Deze faillissementsrapportage betreft een gecombineerde rapportage met betrekking tot de navolgende faillissementen:

1. **Kruidenier Groep B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24266120;
2. **De Gouden Korenaar B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24038095;
3. **F.G.N. Foodservice Grootverbruik Nederland B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 30138475;
4. **Foodservice Oosterblokker B.V.**, statutair gevestigd in Rotterdam en kantoorhoudende aan de Veilingweg 1 te (1696 AJ) Oosterblokker, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24383930.;
5. **FRESHPOINT International B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24274789;
6. **Horeca Service Van der Zwaard Waddinxveen B.V.**, statutair gevestigd te Waddinxveen en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 29027927;

7. **Inko Beheer B.V.**, statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende aan de Rumpsterweg 8<sup>E</sup> te (3981 AK) Bunnik, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24330338;
8. **Kruidenier Foodservices B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24139077;
9. **Kruidenier Orderpick Centrum B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24287010;
10. **Kruitrans B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27232453;
11. **Peer Kamsma Foodservice B.V.**, statutair gevestigd te Nuenen en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 17040591;
12. **The Lunchbox Company B.V.**, statutair gevestigd te Den Haag en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27276508;
13. **VCG Barendrecht B.V.**, statutair gevestigd en kantoorhoudende aan de Sluisjesdijk 111 te (3087 AE) Rotterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24389403;

In verband met de verwevenheid van de faillissementen van de besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid zijn de faillissementsrapportages met toestemming van de Rechter-Commissaris ex artikel 73a Faillissementswet gecombineerd in één rapportage. De gefailleerde vennootschappen zijn genummerd 1 t/m 13 en zullen onderstaand onder meer met dit nummer worden aangeduid.

Insolventienummers

- :
1. C/10/14/222 F
  2. C/10/14/227 F
  3. C/10/14/224 F
  4. C/10/14/229 F
  5. C/10/14/230 F
  6. C/10/14/285 F
  7. C/10/14/223 F
  8. C/10/14/231 F
  9. C/10/14/228 F
  10. C/10/14/225 F
  11. C/10/14/263 F
  12. C/10/14/286 F
  13. C/10/14/226 F.

Data uitspraken faillissementen

- :
1. 7 maart 2014 (surseance) 12 maart 2014 (faillissement)
  2. 12 maart 2014
  3. 12 maart 2014
  4. 12 maart 2014
  5. 12 maart 2014
  6. 26 maart 2014
  7. 12 maart 2014
  8. 12 maart 2014
  9. 12 maart 2014
  10. 12 maart 2014
  11. 18 maart 2014
  12. 26 maart 2014
  13. 12 maart 2014.

Curator

:

Mr. L.Th.A. Boender.

R-C

:

Mr. R. Kruisdijk  
Mr. W.J. Roos-van Toor

Bijlagen	:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Afschriften tijdregistratie per tijdschrijfgroep;</li> <li>2. Urenspecificaties per faillissement;</li> <li>3. Tussentijds financiële verslagen.</li> </ol>
Activiteiten ondernemingen	:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Blijkens het handelsregister: SBI-code: 6420 - Financiële holdings. Beheermaatschappij, tevens de handel-, import-, export, het voeren van agenturen en commissie- handel daaronder begrepen-, middels informatie- en communicatietechnologie in producten en diensten in het algemeen en levensmiddelen in het bijzonder. De ontwikkeling van, de handel in en de financiering van de handel in het algemeen middels informatie- en communicatietechnologie; de ontwikkeling van software onder de medehandelsnaam: Kruidenier Foodservices.nl.</li> <li>2. SBI-code: 6420 - Financiële holdings. Beheer van vermogen.</li> <li>3. SBI-code: 6420 - Financiële holdings. Holdingmaatschappij.</li> <li>4. SBI-code: 6439 - Groothandel in voedings- en genotmiddelen, algemeen assortiment. Het drijven van een onderneming op het gebied van inkoop, verkoop en distributie van levensmiddelen en daarmee verband houdende activiteiten.</li> <li>5. SBI-code: 64381 – Groothandel in snacks. SBI-code: 6420 - Financiële holdings. Groothandel in food- en non-foodproducten in het bijzonder, horecabehoeften in het zogenaamde diepvriessegment, alles in de ruimste zin; beheermaatschappij.</li> <li>6. SBI-code: 46381 – Groothandel in snacks. SBI-code: 463202 – Groothandel in vlees en vleeswaren (geen pluimvee, wild en gevogelte). SBI-code: 46383 – Gespecialiseerde groothandel in overige voedings- en genotmiddelen. Horeca groothandel in snacks, vlees, ijs, food en non-food, inrichting e.d.</li> </ol>

7. SBI-code: 1071 – Vervaardiging van brood en vers banketbakkerswerk. Houdstervenootschap; exploitatie van een bakkerij.
8. SBI-code: 4639 – Groothandel in voeding- en genotmiddelen algemeen assortiment. SBI-code: 46331 – Groothandel in zuivelproducten en spijsoliën en -vetten. SBI-code: 46311 – Groothandel in groenten en fruit. SBI-code: 4941 – Goederenvervoer voor de weg (geen verhuizingen).
9. SBI-code: 8292 – Pakken, sorteren e.d. in loon. SBI-code: 4639 – Groothandel in voeding- en genotmiddelen algemeen assortiment.
10. SBI-code 4941 – Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen). SBI-code: 7712 – Verhuur en lease van vrachtwagens, autobussen, caravans en aanhangwagens. Beheer van het tot de vennootschap of van met haar gelieerde vennootschappen en/of ondernemingen behorende wagenpark, de uitoefening van een transportbedrijf alsmede het verhuren, leasen of anderszins aan derden ter beschikking stellen van voertuigen en het verrichten van allerlei logistieke handelingen in de ruimste zin van het woord; pensioenvennootschap; het handelen in bedrijfswagens.
11. SBI-code: 46331 – Groothandel in zuivelproducten en spijsoliën en -vetten. SBI-code: 4639 - Groothandel in voedings- en genotmiddelen algemeen assortiment. Groothandel in zuivelproducten en levensmiddelen.
12. SBI-code: 4617 – Handelsbemiddeling in voedings- en genotmiddelen. SBI-code: 1013 – Vleesverwerking (niet tot maaltijden). De verkoop van gezonde lunchboxen. Het bewerken van vleesproducten en het orderpicken van vleesproducten.

13. 13. SBI-code: 46311 – Groothandel in groenten en fruit. Inkopen, verwerken en distribueren van levensmiddelen.

403-verklaring

Per surseance datum is Kruidenier Groep B.V. hoofdelijk aansprakelijk voor de rechtshandelingen van de vennootschappen sub 2 t/m 13 ingevolge bij het Handelsregister gedeponeerde verklaringen ex artikel 2:403 BW.

Omzetgegevens

: Geconsolideerde netto-omzet Kruidenier Groep B.V. en verschillende groep vennootschappen (inclusief de omzet van Concepts4life B.V.):

2011: EURO 242.739.970,00

2012: EURO 228.333.970,00

2013: EURO 184.928.649,00 (inclusief omzet Concepts4life B.V. ad EURO 381.898,00)

De netto-omzet op vennootschappelijk niveau over 2013 bedraagt blijkens de administratie van curandi:

1. EURO 0,00
2. EURO 5.350.579,00
3. EURO -557.570,00
4. EURO 84.545.052,00
5. EURO 3.465.385,00
6. EURO 7.504.121,00
7. EURO 4.569.604,00
8. EURO 65.662.037,00
9. EURO 50.966.916,00
10. EURO -6.041,00
11. EURO 3.488.846,00
12. EURO 0,00
13. EURO 18.361.394,00.

Personeel gemiddeld aantal

- :
1. 1
  2. 14
  3. 51
  4. 42
  5. 0
  6. 1

7. 21  
8. 229  
9. 107  
10. 97  
11. 1  
12. 1  
13. 13.

Verslagperiode : 23 januari 2015 tot en met 22 juli 2015.

Bestede uren (periode 1 juli 2014 t/m 30 september 2014)

DVDW Advocaten

Surseance periode : 82,00 uur  
vanaf faillissementsdatum : 3.809,34 uur + P.M.  
(t/m 30-06-'15)  
in verslagperiode : 822 uur + P.M.  
(t/m 30-06-'15)

R&P Finance (zie onderstaand)

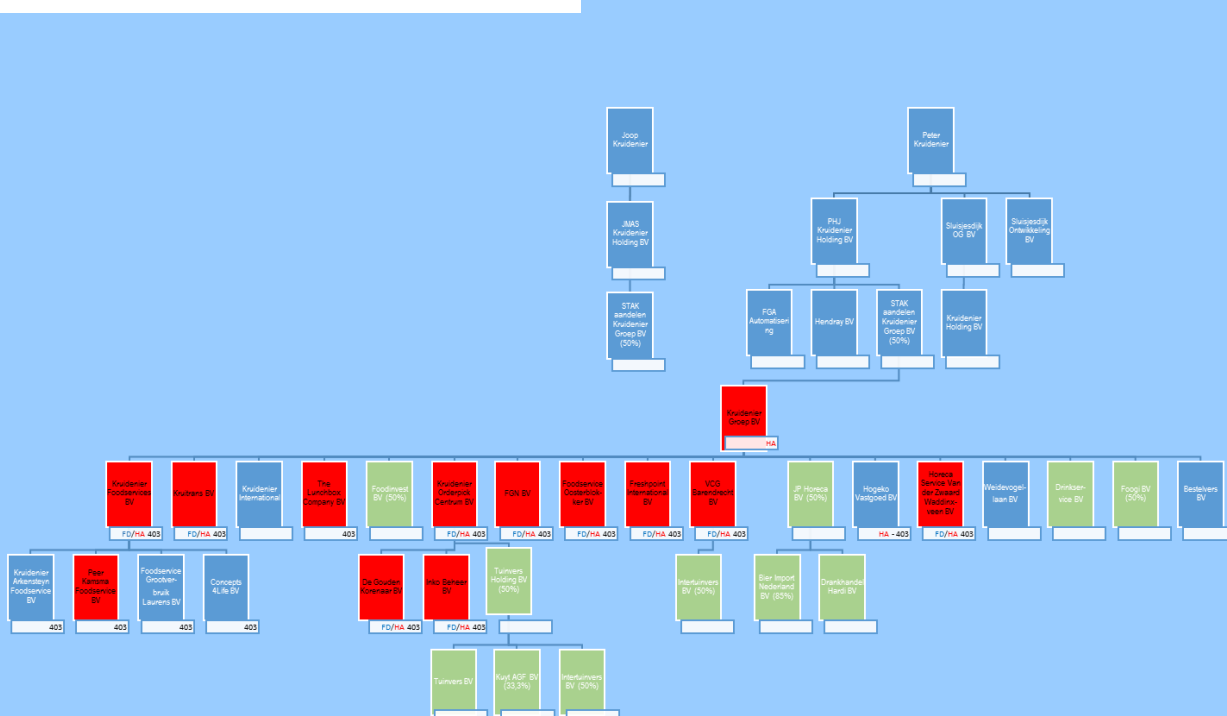
Surseance periode : 22,50 uur  
vanaf faillissementsdatum : 255,80 uur (t/m 30-11-'14)  
in verslagperiode : 8,20 uur (t/m 30-11-'14)

De afschriften van tijdregistratie per tijdschrijfgroep zijn als **bijlage één** bijgevoegd. Daarnaast worden als **bijlage twee** urenspecificaties bijgevoegd.

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

De directie over Kruidenier Groep B.V. wordt blijkens informatie uit het handelsregister gevoerd door de besloten vennootschappen J.M.A.S Kruidenier Holding B.V., P.H.J. Kruidenier Holding B.V. en de heer P.H.J. Kruidenier. De feitelijke leiding berust bij de heer P.H.J. Kruidenier. Kruidenier Groep B.V. voert directie over de overige vennootschappen bedoeld sub 2 t/m 13.



De vennootschappen rood gearceerd betreffen de vennootschappen die in staat van faillissement zijn verklaard. De vennootschappen groen gearceerd, zijn deelnemingen. Wat betreft de vennootschappen blauw gearceerd voor zover onder het niveau van Kruidenier Groep B.V. zijn de activiteiten gestaakt. In het kader van de verdere afwikkeling worden deze vennootschappen op termijn verkocht, dan wel geliquideerd. De blauw gearceerde vennootschappen en stichting boven het niveau van Kruidenier Groep B.V. vallen vooralsnog buiten “de scope” van de curator.

Nb. Bij vonnis van de Rechtbank Rotterdam d.d. 8 juli 2014 is tevens de besloten vennootschap met beperkte rechtsgeldigheid Concepts4life B.V. in staat van faillissement verklaard (C/10/14/636 F). Bij vonnis van de Rechtbank Rotterdam d.d. 23 september 2014 is tevens de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Drinkservice B.V. (KvK nummer: 20036532) in staat van faillissement verklaard (C/10/14/835 F). Deze twee vennootschappen zijn in bovengenoemd overzicht nog in de respectievelijke kleuren blauw en groen aangegeven.



## 1.2 Winst en verlies

1<sup>e</sup> verslag: De resultaten waren blijkens de geconsolideerde winst- en verliesrekening van de hiervoor bij de omzetgegevens bedoelde vennootschappen over 2013 als volgt:

1. EURO -2.831.198,00
2. EURO 19.496,00
3. EURO -757.066,00
4. EURO -1.004.866,00
5. EURO -313.004,00
6. EURO -675.758,00
7. EURO 561.011,00
8. EURO -929.807,00
9. EURO 1.888.108,00
10. EURO 343.130,00
11. EURO -243.186,00
12. EURO -40.398,00
13. EURO 1.413.120,00.

## 1.3 Balanstotaal

1<sup>e</sup> verslag: De balanstotalen waren blijkens de geconsolideerde winst- en verliesrekening van de hiervoor bij de omzetgegevens bedoelde vennootschappen over 2013 als volgt:

1. EURO 9.385.920,00
2. EURO 6.808.605,00
3. EURO 35.992.893,00
4. EURO 10.500.081,00
5. EURO 644.338,00
6. EURO 511.655,00
7. EURO 2.837.073,00
8. EURO 23.777.915,00
9. EURO 73.347.714,00
10. EURO 11.058.470,00
11. EURO 353.041,00
12. EURO 0,00
13. EURO 12.151.292,00.

## 1.4 Lopende procedures

1<sup>e</sup> verslag: Met betrekking tot de vennootschap Kruidenier Foodservices B.V. spelen de volgende procedures:

- V.O.F. van de Ven – van Heel (geschorst, curanda staat voor conclusie van antwoord) procedure betreft een vordering tot huurprijsverlaging;

2<sup>de</sup> verslag: De advocaat van de wederpartij heeft de Rechtbank West-Brabant verzocht onderhavige procedure weer op de rol te zetten met inachtneming van het bepaalde in artikel 28 Fw. Thans is de curator opgeroepen te verschijnen ter zitting d.d. 7 augustus 2014.

3<sup>de</sup> verslag: De procedure is met wederzijds goedvinden en met toestemming van de Rechter-Commissaris in der minne geschikt en van de rol gehaald. Partijen zijn met gesloten beurzen uit elkaar gegaan en hebben over en weer niets meer van elkaar te vorderen.

- De heer en mevrouw Toprak (geschorst, partijen staan voor akte uitlaten) procedure betreft een vordering tot huurprijsverlaging;

2<sup>de</sup> verslag: Deze procedure is, ondanks herhaaldelijk verzoek van de curator, niet geschorst. De procedure staat thans voor benoeming deskundige, teneinde een reële huurprijs van de (onderhuur)exploitatie vast te stellen. De rechtbank beschouwt een dergelijk verzoek vooralsnog niet als een voldoening van een verbintenis uit de boedel. Indien onderhuurders naar aanleiding van een dergelijk rapport alsnog zullen overgaan tot een procedure tot huurprijsverlaging, zal alsnog door de curator om schorsing ex artikel 29 Fw worden verzocht, aangezien dit alsdan is te kwalificeren als een (mogelijke) vordering op de boedel.

3<sup>de</sup> verslag: Geen verandering in status. Indien er een deskundige wordt benoemd zal de curator alsnog om schorsing ex artikel 29 Fw verzoeken.

4<sup>de</sup> verslag: Deze procedure is geroyeerd, omdat in der minne een schikking is bereikt.

- Crème de la Cream Company B.V. (geschorst) hoger beroep procedure tegen vonnis tot aansprakelijkheid van curanda.

2<sup>e</sup> verslag: De curator voert overleg met Rabobank omtrent de wenselijkheid van voortzetting van de onderhavige procedure in verband met de door Rabobank verstrekte bankgarantie.

3<sup>de</sup> verslag: Duidelijk is geworden dat het bedrag van de door Rabobank gestelde bankgarantie niet aan de bank verpand is. De nodige maatregelen zijn genomen om tussentijdse uitkering van het bedrag van de bankgarantie te voorkomen. De curator heeft de inhoud van de procedure tegen Crème de la Cream B.V., die aanhangig is bij het hof, onderzocht en overweegt thans de betreffende procedure voort te zetten. De curator zal daarover in overleg treden met de Rechter-Commissaris en de leden van de voorlopige crediteurencommissie.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator respectievelijk toestemming en positief advies gekregen van de Rechter-Commissaris en de leden van de voorlopige crediteurencommissie om de procedure tegen Crème de la Cream Company B.V. bij het Gerechtshof Den Haag voort te zetten. In dat kader heeft de curator het gerechtshof verzocht de procedure terug op de rol te zetten voor getuigenverhoor. Eerder, in eerste aanleg, is Kruidenier Foodservices B.V. veroordeeld tot betaling op te maken bij staat. Tegen deze uitspraak is Kruidenier Foodservices B.V. in hoger beroep gegaan. Hangende deze hoger beroep procedure blijft de (separaat te voeren) schadestaatprocedure geschorst.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator een akte houdende het verzoek tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor genomen. Hierop heeft Crème de la Cream Company B.V. een antwoordakte genomen en hebben partijen gefourneerd. Sindsdien staat deze procedure voor arrest, maar heeft de rolrechter dit twee keer aangehouden. De zaak staat thans op de rol van 18 augustus 2015 voor arrest.*

Met betrekking tot de vennootschappen Kruidenier Groep B.V. en Foodservice Oosterblokker B.V. speelt de volgende procedure:

- Schellingstaete B.V. (roldatum 24 april 2014), procedure tussen curanda en verhuurder ter zake het bedrijfspand te Oosterblokker.

2<sup>e</sup> verslag: Deze procedure staat thans op de rol van 18 september 2014 voor uitlaten partijen over al dan niet voortzetting van de procedure.

3<sup>de</sup> verslag: Deze procedure is geroyeerd, omdat in der minne een schikking is bereikt.

4<sup>de</sup> verslag: Bij de Rechtbank van Koophandel te Charleroi is een tweetal procedures aanhangig, teneinde betaling te verkrijgen van de vordering op N.V. Catering Belgium, zijnde het restant van een overnamesom. De bestuurder van de vennootschap (de heer Vereecke) heeft zich persoonlijk borg gesteld voor voldoening van de vordering. Ter zake is een betalingsregeling getroffen die is vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst. De afgelopen verslagperiode is een bedrag ad EURO 15.000,00 op de boedelrekening ontvangen. De thans nog openstaande vordering bedraagt in hoofdsom nog ten minste EURO 320.000,00. De curator heeft overleg gevoerd met de Belgische advocaten en zal aan de hand van de nader verkregen en nog te verkrijgen informatie beslissen wat de vervolgstappen zullen zijn. Thans is de status als volgt.

- Procedure 1: Kruidenier Groep B.V. / N.V. Catering Belgium. Dit betreft de faillissementsaanvraag van N.V. Catering Belgium waarvan de zitting thans zal plaatsvinden op 9 september 2014 bij de Rechtbank van Koophandel te Charleroi.

3<sup>e</sup> verslag: Dit betreft de faillissementsaanvraag van N.V. Catering Belgium die aanhangig is bij de Rechtbank van Koophandel te Charleroi. Deze procedure is aangehouden, nadat betalingsafspraken met de debiteur zijn gemaakt en deze tot heden ook zijn nagekomen. De curator wacht de verdere betalingen nu af en in afwachting daarvan blijft de faillissementsaanvraag op de rol staan. De volgende zittingsdatum staat gepland op 7 november a.s.

4<sup>de</sup> verslag: Dit betreft de faillissementsaanvraag van N.V. Catering Belgium die aanhangig is bij de Rechtbank van Koophandel te Charleroi. Deze procedure is aangehouden, tot nadat betaling van de debiteur is ontvangen. In afwachting van nadere betalingen blijft de faillissementsaanvraag op de rol staan. De volgende zittingsdatum staat gearrangeerd op 17 februari 2015.

*5<sup>de</sup> verslag: Tot heden is slechts EURO 70.000,00 betaald aan de boedel, waardoor de openstaande vordering op N.V. Catering Belgium thans EURO 348.422,93 bedraagt. De curator beraadt zich thans over eventuele (rechts)maatregelen jegens N.V. Catering Belgium en/of de heer Vereecke.*

- Procedure 2: Kruidenier Groep B.V. / Vereecke. Dit betreft de nakomingsprocedure op grond van de met de heer Vereecke gesloten vaststellingsovereenkomst ter zake de getroffen betalingsregeling op grond van zijn verplichtingen uit hoofde van de borgstelling. De zitting zal plaatsvinden op 12 september 2014 bij de Rechtbank te Charleroi.

*3<sup>de</sup> verslag: De zitting, die gepland stond voor 12 september 2014 bij de Rechtbank te Charleroi, is aangehouden in afwachting van de nakoming van de hiervoor genoemde betalingsregeling. De curator wacht de verdere betalingen nu af en in afwachting daarvan blijft de betreffende procedure op de rol staan. De volgende zitting staat gepland op 17 november a.s.*

*4<sup>de</sup> verslag: Dit betreft de nakomingsprocedure op grond van de met de heer Vereecke gesloten vaststellingsovereenkomst ter zake de getroffen betalingsregeling op grond van zijn verplichtingen uit hoofde van de borgstelling. Deze procedure is aangehouden, tot nadat betaling is ontvangen. In afwachting van nadere betalingen blijft de faillissementsaanvraag op de rol staan. De volgende zitting zal plaatsvinden op 23 januari 2015 ten overstaande van de Rechtbank te Charleroi.*

*5<sup>de</sup> verslag: Tot heden is slechts EURO 70.000,00 betaald aan de boedel, waardoor de openstaande vordering op N.V. Catering Belgium thans EURO 348.422,93 bedraagt. De curator beraadt zich thans over eventuele (rechts)maatregelen jegens N.V. Catering Belgium en/of de heer Vereecke.*

## 1.5 Verzekeringen

*1<sup>e</sup> verslag: Met betrekking tot het rollend materieel (vrachtwagens en personenauto's) is met terugwerkende kracht per 12 maart 2014 ten laste van de boedel van Kruitrans B.V. een verzekering afgesloten. Met betrekking tot het intern transport (orderpickers, heftrucks, etc.) is eveneens met terugwerkende kracht per 12 maart 2014 ten laste van Kruitrans B.V. een verzekering afgesloten.*

*2<sup>e</sup> verslag: Vanaf 12 maart 2014 heeft de curator voor het rollend materieel (vrachtwagens en personenauto's) en het intern transport (orderpickers, heftrucks, etc.) ten laste van Kruitrans B.V. een verzekering afgesloten bij een derde. Met inachtneming van de verkoop van het rollend materieel en het intern transport is deze verzekering gefaseerd afgebouwd. Inmiddels is deze verzekering stopgezet en beëindigd, behoudens enkele voertuigen die nog niet verkocht zijn en die in een naveiling door BVA Auctions zullen worden verkocht.*

*3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn de meeste resterende voertuigen verkocht in een naveiling. Vanaf dat moment zijn de verzekeringen tevens verder afgebouwd en/of beëindigd. Thans resteert nog de (onderhandse) verkoop van enkele veelal defecte voertuigen, aanwezig bij derden.*

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator enkele veelal defecte voertuigen onderhands verkocht aan derden, waarbij de verkoopopbrengst te goede is gekomen aan de boedel. Een enkel voertuig moet nog worden verkocht. De curator onderzoekt thans met de verzekeraar of nog premierestitutie dient plaats te vinden.

5<sup>de</sup> verslag: *Gedurende afgelopen verslagperiode is de premierestitutie afgerond. Uiteindelijk is een bedrag van EURO 3.026,23 terug ontvangen door de boedel. Daarnaast heeft de boedel EURO 3.237,29 ontvangen, zijnde een uitkering van de schadeverzekering wegens aansprakelijkstelling voor door curanda veroorzaakte schade. Voor zover bekend heeft de betreffende wederpartij haar vordering, welke ten grondslag ligt aan deze uitkering, (nog) niet ter verificatie bij de curator ingediend.*

1<sup>e</sup> verslag: Voorts liep ten gunste van alle gefailleerde vennootschappen bij AON Groep Nederland B.V. de navolgende verzekeringen:

- Brandverzekering
- Transportverzekering
- Aansprakelijkheidsverzekering bedrijven
- Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering
- Geldtransportverzekering

Enkel de brandverzekering, aansprakelijkheidsverzekering en de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering worden aangehouden tot nader order. Bij beëindiging van laatstgenoemde verzekeringen zal in overleg met de betreffende verzekeraars worden beoordeeld in hoeverre restitutie van de premie kan plaatsvinden.

2<sup>e</sup> verslag: Aanvankelijk zijn de brandverzekering, aansprakelijkheidsverzekering bedrijven en de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering aangehouden door de curator. De brandverzekering en de aansprakelijkheidsverzekering bedrijven zijn per 30 juni 2014 stopgezet en beëindigd, daar waar tot oplevering gekomen is van de diverse locaties. Voor zover sprake is van premierestitutie, zal deze ten gunste komen aan de boedel. In overleg met de middellijk bestuurder van curandi is de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering aangehouden, waarbij de premie (indirect) wordt betaald door de middellijk bestuurder aan AON Groep Nederland B.V. Om van dekking verzekerd te zijn, is in overleg met de leden van de voorlopige crediteurencommissie besloten om betaling van de premie te laten plaatsvinden vanuit de boedel. De premie wordt vervolgens in rekening gebracht bij de middellijk bestuurder, die vervolgens op zijn beurt de premie (terug)betaalt aan de boedel.

3<sup>de</sup> verslag: Met betrekking tot deze kwestie hebben er gedurende afgelopen verslagperiode geen ontwikkelingen plaatsgevonden.

## 1.6 Huur

1<sup>e</sup> verslag: Uit de administratie van curanda blijkt dat curanda ten aanzien van een vierentwintigtal panden in Nijmegen en omgeving zowel (hoofd)huurder als (onder)verhuurder is. Een tweetal panden is nog niet inzichtelijk, daar curanda hieromtrent niet beschikt over afdoende informatie c.q. overeenkomsten. Deze overeenkomsten zijn inmiddels bij de eigenaren van de betreffende panden opgevraagd.

Op grond van artikel 39 Faillissementswet kunnen zowel de eigenaren als de curator de (hoofd)huurovereenkomst opzeggen met inachtneming van een redelijke termijn (doorgaans drie maanden). Enkele verhuurders hebben van deze mogelijkheid gebruik gemaakt. De verschuldigde huurpenningen over de opzegtermijn zijn boedelschuld.

Zolang de curator het huurgenot (nog) kan verschaffen jegens de onderhuurders (in de vorm van diverse exploitaties, zoals eetcafés, snackbars), kunnen de onderhuurders de verschuldigde huurpenningen slechts bevrijdend betalen aan de boedel. De curator wikkelt deze overeenkomst zo mogelijk in goed overleg met alle partijen af. Het volgende verslag zal omtrent de wijze waarop is afgewikkeld meer duidelijkheid bieden.

Daarnaast zijn curandi partij bij een elftal huurovereenkomsten ter zake diverse bedrijfslocaties (opslag, koel en vries) onder meer doch niet uitsluitend te Rotterdam, Nijmegen, Meppel en Oosterblokker. Deze overeenkomsten zijn opgezegd met machtiging van de Rechter-Commissaris.

2<sup>e</sup> verslag: Inmiddels zijn nagenoeg alle 24 huur- en onderhuurconstructies afgewikkeld, met dien verstande dat ofwel met terugwerkende kracht per datum faillissement een rechtstreekse huurovereenkomst tot stand is gekomen tussen de pandeigenaar en exploitant (waarbij de curator er als partij tussenuit is), dan wel dat partijen na opzegging/niet gestanddoening en met inachtneming van de opzegtermijnen alsnog gezamenlijk tot overeenstemming zijn gekomen. Ter zake zijn diverse boedelbijdragen voldaan (vooral nog EURO 95.902,33). De verschuldigde onderhuren zijn veelal rechtsgeldig verrekend met openstaande borgsommen. In een tweetal gevallen is door de pandeigenaar de onderhuurder ontruiming aangezegd, waarbij een redelijke termijn is gegund. De exploitanten verlenen ter zake medewerking.

3<sup>de</sup> verslag: Ter zake is aan boedelbijdragen tot heden EURO 97.434,20 ontvangen. De in het verleden afgegeven bankgaranties zijn door de curator inmiddels ook afgewikkeld. De curator voert thans nog een discussie met een huurder omtrent oplevering. De curator verwacht deze discussie gedurende komende verslagperiode te beslechten.

4<sup>de</sup> verslag: Ter zake is aan boedelbijdragen tot heden EURO 105.843,05 ontvangen. Gedurende afgelopen verslagperiode is ook de discussie met de betreffende huurder omtrent oplevering beslecht en afgewikkeld.

5<sup>de</sup> verslag: *Ter zake is aan boedelbijdragen tot heden EURO 121.683,92 ontvangen.*

## 1.7 Oorzaak faillissementen

1<sup>e</sup> verslag: Met betrekking tot de oorzaak van de faillissementen heeft de middellijk bestuurder het volgende verklaard:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kruidenier Groep B.V. fungeert als (tussen)holding van een “groep” van circa dertig vennootschappen die merendeel gezamenlijk - als kernactiviteit - een full-service groothandel in levensmiddelen in de Nederlandse foodservice/out-of-home markt exploiteren. De verbondenheid tussen het merendeel van de tot de “groep” behorende vennootschappen is van dien aard, dat deze vennootschappen (voor zover het 100 procent deelnemingen betreft) geen zelfstandig bestaansrecht hebben.

Ter zake het merendeel van deze tot de “groep” behorende vennootschappen heeft Kruidenier Groep B.V. een 403-verklaring afgegeven.

Na een periode van verlies heeft in de periode 2010 – 2011 een reorganisatie plaatsgevonden met als gevolg dat in 2012 met een omzet van EURO 228.333.970,00 een netto geconsolideerd resultaat is gerealiseerd ad EURO 1.243.107,00. In 2013 is de omzet evenwel verder afgenomen naar een bedrag ad EURO 184.928.649,00 als gevolg waarvan opnieuw een negatief netto resultaat is behaald ad EURO -2.212.444,00. In reactie hierop is besloten tot verdere reorganisatie met dien verstande dat de bedrijfsvoering een minimale (kritische) omzet behoeft van circa EURO 180.000.000,00, bij gebreke waarvan onder meer inkoopbonussen en -kortingen zouden komen te vervallen waardoor de kosten van de “groep” de baten zouden blijven overstijgen ondanks verdere reorganisatie van de kosten.

Deutsche Bank heeft aan Kruidenier Groep B.V., alsmede aan de belangrijkste vennootschappen binnen de “groep”<sup>1</sup>, een kredietfaciliteit ad ruim EURO 9.000.000,00 verstrekt, welk faciliteit op 7 maart 2014 formeel door Deutsche Bank is opgezegd en opgeëist, terwijl in de dagen aan 7 maart 2014 voorafgaand de beschikbare ruimte binnen de faciliteit door Deutsche Bank is ingeperkt op basis van het overschrijden van de contractuele overeengekomen verdeling binnen de debiteurenportefeuille, die er kort gezegd op neerkomt dat één debiteur nimmer meer dan 10 procent van het totale uitstaande debiteurensaldo mag bedragen. Gebeurt dit wel dan wordt de faciliteit met het meerdere gekort.

Als gevolg van deze contractuele inperking van de kredietfaciliteit zijn leveranciers van de “groep” niet meer tegen de overeengekomen uiterste termijnen betaald, als gevolg waarvan diverse leveranciers met een beroep op eigendomsvoorbehoud leveranties hebben terug gehaald en nieuwe leveringen hebben opgeschort in afwachting van betaling, als gevolg waarvan de “groep” niet langer in staat bleek om haar klanten afdoende te beleveren. De “groep” heeft zich dientengevolge geconfronteerd gezien met het onmiddellijke verlies van belangrijke grote afnemers als gevolg waarvan de omzet van de “groep” onmiddellijk is gedaald beneden de kritische grens van EURO 180.000.000,00 bovenbedoeld. Op dat moment is besloten voorlopige surseance van de betaling aan te vragen van de hoogst gelegen vennootschap (Kruidenier Groep B.V.). Aangezien er onvoldoende middelen beschikbaar waren om de activiteiten te continueren, werd een totale liquidatie van de “groep” onvermijdelijk. In dat kader hebben de toenmalige bewindvoerder en de middellijk bestuurder op 11 maart 2014 een gezamenlijk verzoek ingediend bij de Rechtbank Rotterdam, strekkende tot opheffing van de voorlopige surseance van betaling onder het gelijktijdig uitspreken van het faillissement van Kruidenier Groep B.V.

Om enige vorm van doorstart van de activiteiten mogelijk te maken is besloten van de vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid De Gouden Korenaar B.V., F.G.N. Foodservice Grootverbruik Nederland B.V., Foodservice Oosterblokker B.V., FRESHPOINT International B.V., Horeca Service Van der Zwaard Waddinxveen B.V., Inko Beheer B.V., Kruidenier Foodservices B.V., Kruidenier Orderpick Centrum B.V., Kruitrans B.V., Peer Kamsma Foodservice B.V., The Lunchbox Company B.V. en VCG Barendrecht B.V. over te gaan tot het aanvragen van het eigen faillissement, welke op respectievelijk 12 maart 2014, 18 maart 2014 en 26 maart 2014 zijn uitgesproken door de Rechtbanken Rotterdam, Den Haag en Den Bosch.

<sup>1</sup> Kruidenier Food Services B.V., Kruitrans B.V., Kruidenier Orderpick Centrum B.V., De Gouden Korenaar B.V., Inko Beheer B.V., F.G.N. Food Service Groot Verbruik Nederland B.V., Foodservice Oosterblokker B.V., Freshpoint International B.V., V.C.G. Barendrecht B.V., Horeca Service Van der Zwaard Waddinxveen B.V., Kruidenier International B.V.



2<sup>de</sup> verslag: Inmiddels is bij vonnis van de Rechtbank Rotterdam d.d. 8 juli 2014 tevens de besloten vennootschap met beperkte rechtsgeldigheid Concepts4life B.V. in staat van faillissement verklaard (C/10/14/636 F). In het kader van de afwikkeling van het faillissement van Kruidenier Groep B.V. i.f. zullen waarschijnlijk nog meer dochtervennootschappen in staat van faillissement worden verklaard, dan wel worden geliquideerd. Het derde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden. De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid JP Horeca B.V., alsmede aan haar gelieerde deelnemingen (dochters) vallen uitdrukkelijk niet binnen dit voornemen. Het vervolg van dit verslag geeft op dit punt nadere toelichting.

3<sup>de</sup> verslag: Inmiddels is bij vonnis van de Rechtbank Rotterdam d.d. 23 september 2014 tevens de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Drinkservice B.V. (KvK nummer: 20036532) in staat van faillissement verklaard (C/10/14/835 F). Dit faillissement is aangevraagd door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Gaston Schul B.V. te Moerdijk. Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator in overleg met de middellijk bestuurder, alle leden van de voorlopige crediteurencommissie en de twee voormalige werknemers – waarmee het NTAB eerder een flexibele arbeidsovereenkomst heeft gesloten – de huidige (financiële) situatie van alle aan de reeds gefailleerde vennootschappen gelieerde overige vennootschappen nader onderzocht. Ter zake is de curator druk doende vennootschappen te liquideren, voor zo ver mogelijk. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator in overleg getreden met de Belastingdienst omtrent de liquidatie van alle aan de reeds gefailleerde vennootschappen gelieerde overige vennootschappen, ter verkrijging van akkoord van de Belastingdienst. De curator wacht de terugkoppeling van de Belastingdienst af en zal dan de noodzakelijk werkzaamheden ten uitvoer leggen. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is na een financiële analyse van de betreffende gelieerde overige niet gefailleerde vennootschappen met de Belastingdienst nader gesproken over de meest geëigende wijze van liquidatie van de overige vennootschappen. Gedurende komende verslagperiode zal tot deze liquidaties worden overgegaan.*

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van de faillissementen

1. 1
2. 14
3. 51
4. 42
5. 0
6. 1
7. 21
8. 229
9. 107
10. 97



11. 1  
12. 1  
13. 13.

## 2.2 Aantal in jaar vóór de faillissementen

1. 1  
2. 14  
3. 51  
4. 42  
5. 0  
6. 1  
7. 21  
8. 229  
9. 107  
10. 97  
11. 1  
12. 1  
13. 13.

## 2.3 Datum ontslaanzaanzeggingen

Hiertoe worden de faillissementsdata aangehouden. Het voltallige personeel is ontslag aangezegd.

## 2.4 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de afgelopen verslagperiode zijn circa 35 werknemers ingezet om de lopende processen binnen de ondernemingen op verantwoorde wijze tot stilstand te brengen. Van deze 35 werknemers is zeer specifiek bij het UWV de periode van de opzegtermijn opgevraagd, om te voorkomen dat werkzaamheden na verloop van deze termijn worden uitgevoerd, dan wel worden gevraagd en derhalve ten laste van de boedel zouden komen.

Met het NTAB (Nederlands Taxatie- en Advies Bureau) waarover onderstaand meer, heeft overleg plaatsgevonden. Het NTAB is zo nodig bereid op basis van een flexibele overeenkomst met enkele van deze werknemers – na het verloop van de opzegtermijn – een arbeidsovereenkomst te sluiten, indien en voor zover deze werknemers niet reeds een andere dienstbetrekking hebben gevonden tegen die tijd en de boedel nog over de expertise en kennis van deze mensen moet kunnen beschikken bij het uitwinnen van de activa.

De overige werknemers zijn reeds heengezonden, althans vooralsnog vrijgesteld van werkzaamheden gedurende de opzegtermijn. Diverse personeelsleden hebben zich bij de curator gemeld met de mededeling dat zij op korte termijn over een andere dienstbetrekking kunnen beschikken. De curator werkt waar mogelijk mee.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft het NTAB in overleg met de curator, de Rechter-Commissaris en de leden van de voorlopige crediteurencommissie met twee voormalige werknemers een flexibele arbeidsovereenkomst gesloten, die hun expertise en kennis met betrekking tot de bedrijfsvoering van curandi, alsmede hun kennis van de (debiteuren)administratie van curandi delen met het NTAB. Voorts staan deze

werknemers het NTAB en de curator bij, bij het uitwinnen van de activa.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn de flexibele arbeidsovereenkomsten met de betreffende twee voormalige werknemers voortgezet, aangezien beide werknemers nog steeds van essentieel belang blijken te zijn bij het delen van expertise en kennis met betrekking tot de bedrijfsvoering van curandi met de curator, alsmede bij de inning van de debiteurenvorderingen. De curator houdt nauwgezet in de gaten in hoeverre de inzet van voormelde twee werknemers nog noodzakelijk is voor de boedel(s) in de onderhavige faillissementen van curandi.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn de flexibele arbeidsovereenkomsten met de betreffende twee voormalige werknemers verder voortgezet, waarbij beide werknemers op dag basis zijn ingezet bij de verdere inning van de debiteurenvorderingen, alsook bij het verzamelen van diverse (financiële) gegevens voor de curator. De curator blijft nauwgezet in de gaten houden in hoeverre voormelde twee werknemers nog noodzakelijk zijn.

5<sup>de</sup> verslag: *Gedurende afgelopen verslagperiode zijn naar aanleiding van een kosten baten analyse de flexibele arbeidsovereenkomsten met de betreffende twee voormalige werknemers met ingang van 1 juni 2015 beëindigd. De inning van de debiteurenvorderingen wordt thans door de curator voortgezet.*

### 3. Activa

#### Onroerende zaken

##### 3.1 Beschrijving

1<sup>e</sup> verslag: In de boedel van Kruidenier Foodservices B.V. bevindt zich een bedrijfspand in eigendom staande en gelegen te Dronryp aan de Ljouwertertrekwei 30, welk bedrijfspand is verhuurd voor een bedrag ad EURO 1.666,50 exclusief omzetbelasting per maand.

##### 3.2 Verkoopopbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend. Ter zake het bedrijfspand te Dronryp worden oriënterende gesprekken gevoerd met de zittende huurder. De huurovereenkomst – welke nog een looptijd kent van circa 2,5 jaar – worden in ieder geval gecontinueerd.

##### 3.3 Hoogte hypotheek

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend. Op het bedrijfspand te Dronryp is een eerste hypotheekrecht gevestigd van Deutsche Bank AG.

##### 3.4 Boedelbijdrage

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

##### 3.5 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Naar het zich laat aanzien zal het bedrijfspand te Dronryp mogelijkerwijs kunnen worden verkocht aan de zittende huurder, dan wel zal de huurovereenkomst – welke nog een looptijd kent van circa 2,5 jaar – worden gecontinueerd, waarna het pand vrij van huur te koop zal worden aangeboden.

2<sup>e</sup> verslag: De zittende huurder heeft een bieding gedaan voor de aankoop van het pand, welke de curator niet heeft geaccepteerd. Dientengevolge wordt de huurovereenkomst thans gecontinueerd en zal tussentijds worden gezocht naar een koper ter verkrijging van een maximale opbrengst voor de boedel. Als gevolg van de lossing van Deutsche Bank AG, zal de opbrengst bij verkoop van het pand vrij actief zijn voor de boedel.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de huurovereenkomst met de zittende huurder verder gecontinueerd. Een koper is niet gevonden. De curator streeft er naar het pand gedurende komende verslagperiode alsnog te verkopen, ter verkrijging van een maximale opbrengst voor de boedel.

4<sup>de</sup> verslag: Het pand in Dronryp is recentelijk getaxeerd en de curator is in onderhandeling met gegadigden.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator nog niet tot een koop/verkoop van het pand in Dronryp gekomen. Inmiddels is sprake van diverse gegadigden. De curator streeft ernaar om gedurende komende verslagperiode tot een transactie te komen.*

## Bedrijfsmiddelen

### 3.6 Beschrijving

1<sup>e</sup> verslag: Binnen diverse vennootschappen is een grote hoeveelheid bedrijfsmiddelen aangetroffen, voornamelijk bestaande uit inventariszaken en motorvoertuigen. Het NTAB heeft deze zaken in opdracht van de curator getaxeerd. In overleg met het NTAB worden deze zaken voor het merendeel middels een openbare online veiling gefaseerd verkocht.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode hebben diverse veilingen plaatsgevonden. Bedrijfsmiddelen die niet zijn verkocht, worden door BVA Auctions in een naveiling alsnog verkocht.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn de meeste resterende voertuigen verkocht in een naveiling. Thans resteert nog de (onderhandse) verkoop van een beperkt aantal resterende, veelal defecte, voertuigen, aanwezig bij derden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator enkele veelal defecte voertuigen onderhands verkocht aan derden, waarbij de verkoopopbrengst te goede is gekomen aan de boedel. Een enkel voertuig moet nog worden verkocht.

*5<sup>de</sup> verslag: Thans tracht de curator nog een tweetal defecte voertuigen (bestelauto en een trailer) te verkopen aan een derde (die bekend is met de status van deze voertuigen). Naar verwachting zal dit komende verslagperiode worden afgerond.*

### 3.7 Verkoopopbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog EURO 2.089.294,09 (exclusief boedelbijdrage).

3<sup>de</sup> verslag: Vooralsnog EURO 2.663.256,96 (exclusief boedelbijdrage).

4<sup>de</sup> verslag: Vooralsnog EURO 2.700.110,55 (exclusief boedelbijdrage).

5<sup>de</sup> verslag: Vooralsnog EURO 2.733.359,44 (exclusief boedelbijdrage).

### 3.8 Boedelbijdrage

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: In overleg met de Rechter-Commissaris is aan de betreffende leasemaatschappijen een boedelbijdrage in rekening gebracht ter zake het ophalen van de leasevoertuigen. De gerealiseerde boedelbijdrage bedraagt EURO 12.830,00.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 3.9 Bodem(voor)recht fiscus

1<sup>e</sup> verslag: Hoewel de exacte vordering van de fiscus nog moet volgen, is het aan de curator gebleken dat er sprake is van belastingschulden waarvoor het bodemvoorrecht ex artikel 21 lid 2 Invorderingswet 1990 geldt.

2<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is gebleken dat de vordering van de fiscus van dusdanige omvang is dat eventuele zekerheidsrechten van derden op inventariszaken als gevolg van het bodemvoorrecht werking verliezen.

### 3.10 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode worden deze zaken in overleg met het NTAB mogelijk middels een openbare online veiling verkocht.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal BVA Auctions in overleg met de curator de bedrijfsmiddelen die nog niet zijn verkocht verkopen in een online naveiling.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal de curator het beperkte aantal resterende, veelal defecte, voertuigen (onderhands) verkopen tegen de hoogst mogelijke opbrengst.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator enkele veelal defecte voertuigen onderhands verkocht aan derden, waarbij de verkoopopbrengst te goede is gekomen aan de boedel. Een enkel voertuig moet nog worden verkocht.

5<sup>de</sup> verslag: Thans tracht de curator nog een tweetal defecte voertuigen (bestelauto en een trailer) te verkopen aan een derde (die bekend is met de status van deze voertuigen). Naar verwachting zal dit komende verslagperiode worden afgerond.

## Vorraden/onderhanden werk

### 3.11 Beschrijving

1<sup>e</sup> verslag: Blijkens de voorraadadministratie van curandi zou op datum faillietverklaringen in alle vestigingen tezamen circa nog voor een bedrag van EURO 2.800.000,00 aan inkoopwaarde aan voorraad aanwezig moeten zijn. Gedurende afgelopen verslagperiode heeft het NTAB zorggedragen voor de uitgifte van de onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken. Ter zake heeft het NTAB overzicht gehouden zodat creditering ter zake kan plaatsvinden op de openstaande posten van deze leveranciers.

De vrije voorraad wordt verkocht tegen marktconforme prijzen, waarbij rekening wordt gehouden met de diverse (korte) THT-data van producten. Gelet op het feit dat de afvoer van producten na het overschrijden van de THT-datum aanzienlijke kosten met zich meebrengt, is ervoor gekozen om een gedeelte van deze producten af te leveren bij de voedselbank, alsmede te verkopen aan opkopers. Hiermee zijn enkele tienduizenden euro's aan opbrengsten gerealiseerd, welke op de boedelrekening zijn bijgeschreven. Het volgende verslag zal hieromtrent meer duidelijkheid bieden.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn alle leveranciers van curandi door het NTAB op de diverse locaties uitgenodigd. Gebleken is echter dat veelal de leveranciers, van wie de voorraad tegen de THT-datum aanliep, hun voorraden hebben laten staan. In totaal is voor EURO 363.018,63 aan onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken opgehaald:

- Oosterblokker EURO 239.297,08
- Nijmegen: EURO 74.701,93
- Rotterdam: EURO 6.763,93
- Bunnik: EURO 40.008,33
- Meppel: EURO 2.247,36.

Aan de leveranciers die zich hebben beroepen op een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud is een bijdrage gevraagd ten behoeve van de door de boedel gemaakte kosten van 4% over de inkoopwaarde van de retourneerde zaken. Uiteindelijk is € 12.540,51 ontvangen:

- Oosterblokker: EURO 6.967,42
- Nijmegen: EURO 3.139,94
- Rotterdam: EURO 327,58
- Meppel: EURO 108,78
- Bunnik: EURO 1.996,79.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 3.12 Verkoopopbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog EURO 463.663,47 (exclusief boedelbijdragen).

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 3.13 Boedelbijdrage

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: In overleg met de Rechter-Commissaris is aan de betreffende leveranciers een boedelbijdrage in rekening gebracht ter zake het retourneren van onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken. De gerealiseerde boedelbijdrage bedraagt EURO 12.540,51. Daarnaast is tevens een boedelbijdrage (niet zijnde huur) aan cafetariahouders in rekening gebracht. Hierbij is een boedelbijdrage ten bedrage van EURO 9.733,06 gerealiseerd. Totaal is derhalve een boedelbijdrage gerealiseerd ten bedrage van EURO 22.273,57.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 3.14 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode worden deze zaken in overleg met het NTAB waarschijnlijk middels een openbare online veiling verkocht.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal BVA Auctions in overleg met de curator voorraad die nog niet is verkocht en nog een goede THT-datum hebben, verkopen in een online naveiling.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft BVA Auctions de resterende voorraad verder verkocht. Wat thans nog niet is verkocht, zal worden aangeboden in online combinatieveilingen.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft BVA Auctions de resterende voorraad verder verkocht, waarbij de verkoopopbrengst telkens te goede is gekomen aan de betreffende boedels. Gedurende komende verslagperiode verwacht BVA Auctions het laatste deel te verkopen via online combinatieveilingen.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is BVA Auctions er nog niet in geslaagd alle resterende voorraad te verkopen. Naar verwachting zal dit komende verslagperiode alsnog geschieden middels online (combinatie)veilingen.*

## Andere activa

### 3.15 Beschrijving

1<sup>e</sup> verslag: In de boedel van curandi zijn diverse IE-rechten aangetroffen, waaronder merkenrechten alsmede diverse deelnemingen. Ter bepaling van de waarde van deze deelnemingen heeft de curator de heer D. Kievit, RA ingeschakeld.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator de immateriële (locatie gebonden) activa ter zake de locaties van curandi te Meppel en Nijmegen verkocht aan derden. Daarnaast heeft de curator het merk De Vriesche Koe, domeinnaam www.uwkruidenier.nl, domeinnaam www.karsten.nl, domeinnaam Ei Keur en domeinnaam www.kruidenier.nl verkocht aan diverse partijen. Daarnaast zijn tevens eurovignetten verkocht aan een partij.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator door het merkenbureau geattendeerd op het feit dat er nog een 40-tal woord- en beeldmerken op naam staan van curandi. De curator onderzoekt thans de waarde van deze woord- en beeldmerken en zal gedurende komende verslagperiode trachten dit intellectueel eigendom te verkopen, voor zo ver mogelijk.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator benaderd door een derde die de woord- en beeldmerken wenst over te nemen. De curator is thans in overleg met deze partij omtrent de voorwaarden van deze overname. De curator streeft er naar in het vijfde verslag op dit punt meer duidelijkheid te bieden.

5<sup>de</sup> verslag: *Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator met een merkenbureau overeengekomen dat dit merkenbureau de resterende woord- en beeldmerken en domeinnamen zal verkopen, onder voorbehoud van positief advies van de voorlopige crediteurencommissie en toestemming van de Rechter-Commissaris. De curator streeft ernaar deze kwestie gedurende komende verslagperiode af te ronden.*

### 3.16 Verkoopopbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: EURO 114.180,00.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 3.17 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de komende verslagperiode zal de waarde van de deelnemingen worden bepaald en tot verkoop worden overgegaan. Daarnaast zal inzichtelijk worden gemaakt welke IE-rechten aanwezig zijn, welke waarde deze rechten vertegenwoordigen en zullen deze rechten ten gunste van de boedel te gelde worden gemaakt, voor zover eigendom en overdraagbaar.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal BVA Auctions in overleg met de curator de bedrijfsmiddelen die nog niet zijn verkocht verkopen in een online naveiling. Omtrent de verkoop van de deelneming in JP Horeca B.V. zijn vergaande onderhandelingen gevoerd die inmiddels hebben geleid tot een concreet aanbod, hetwelk de curator heeft voorgelegd aan de leden van de voorlopige crediteurencommissie met het verzoek om advies. Indien het verkregen advies positief is, zal de curator toestemming verzoeken aan de Rechters-Commissaris om tot verkoop van de deelneming, alsmede van de aan de deelneming verstrekte financieringen over te gaan. Naar het zich laat aanzien, kan het derde verslag concrete informatie ter zake deze transactie bekend worden gemaakt.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal de curator het beperkte aantal resterende, veelal defecte, voertuigen, de nog niet verkochte resterende voorraad (via online combinatieveilingen, dan wel onderhands) verkopen tegen de hoogst mogelijke opbrengst. Daarnaast zal de curator de waarde onderzoeken van de 40-tal woord- en beeldmerken op naam van curandi en trachten dit intellectueel eigendom te verkopen, voor zo ver mogelijk.

Met betrekking tot de verkoop van de deelneming in JP Horeca B.V. heeft de curator – na verkregen positief advies van alle leden van de voorlopige crediteurencommissie en toestemming van de Rechter-Commissaris – overeenstemming bereikt met de vennootschap die reeds 50% van de aandelen in het van JP Horeca B.V. hield. Laatstgenoemde vennootschap heeft de door Kruidenier Groep B.V. in JP Horeca B.V. gehouden aandelen en (het saldo van) de vorderingen van Kruidenier Groep B.V. c.s. op JP Horeca B.V. c.s. overgenomen tegen betaling van een koopprijs van EURO 430.000,00, waarvan EURO 405.000,00 zou worden betaald op het moment van levering van de aandelen en de leningen. De resterende EURO 25.000,00 dient de overnemende partij uiterlijk 1 jaar na levering aan de boedel te betalen. Dit bedrag is voordien niet opeisbaar. Over laatstgenoemd bedrag is de overnemende partij per jaar 4% rente verschuldigd aan de boedel. De aandelen en de leningen zijn begin oktober 2014 geleverd, waarbij voornoemd bedrag ad EURO 405.000,00 op de boedelrekening is ontvangen. De curator zal er op toezien dat de overnemende partij binnen 1 jaar na dato tevens de resterende EURO 25.000,00, vermeerderd met de verschuldigde rente, zal betalen aan de boedel.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator enkele veelal defecte voertuigen onderhands verkocht aan derden, waarbij de verkoopopbrengst te goede is gekomen aan de boedel. Een enkel voertuig moet nog worden verkocht. Dat zal komende verslagperiode plaatsvinden. Gedurende afgelopen verslagperiode heeft BVA Auctions de resterende voorraad verder verkocht, waarbij de verkoopopbrengst telkens te goede is gekomen aan de betreffende boedels. Gedurende komende verslagperiode verwacht BVA Auctions het laatste deel te verkopen via online combinatieveilingen.

De koopprijs van de aandelen ad EURO 405.000,00 is op 6 oktober 2014 door J.P. Horeca B.V. betaald aan de boedel. Het resterende bedrag ad EURO 25.000,00 en de rente zijn tot heden niet voldaan, maar moet uiterlijk op 25 september 2015 door J.P. Horeca B.V. worden betaald. Voordien is dit bedrag niet opeisbaar. Tot zekerheid van betaling van het resterende bedrag hebben J.P. Horeca B.V. en haar twee dochtervennootschappen zich allen hoofdelijk verbonden tot nakoming van deze resterende betalingsverplichting. De curator houdt dit nauwgezet in de gaten.

*5<sup>de</sup> verslag: Het resterende bedrag van EURO 25.000,00 en de daarover verschuldigde rente zijn tot op heden niet voldaan. De curator zal er op toezien dat J.P. Horeca B.V. vóór 25 september 2015 dit bedrag inclusief rente uiterlijk op die datum heeft betaald aan de boedel.*

## 4. Debiteuren

### 4.1 Omvang debiteuren

1<sup>e</sup> verslag: De debiteuren zijn verpand aan Deutsche Bank AG. In overleg met Deutsche Bank AG zal de curator zorgdragen voor de incasso van de debiteuren, bestaande uit circa 4.000 debiteuren met een totaalbedrag van circa EURO 14.000.000,00. De werkzaamheden ter zake incasso van de volledige debiteurenportefeuille zijn aanzienlijk. De curator heeft met Deutsche Bank afspraken gemaakt omtrent een vergoeding van zijn werkzaamheden die vanzelfsprekend de boedel ten goede komen. Inmiddels is circa EURO 5.500.000,00 geïncasseerd waardoor de vordering van de bank grotendeels is teruggelopen.



2<sup>e</sup> verslag: De afgelopen verslagperiode heeft de curator de incasso van de openstaande vorderingen voortgezet. De vorderingen van Deutsche Bank AG zijn inmiddels uit het gerealiseerde actief volledig terugbetaald, zodat de resterende debiteuren thans vrij actief voor de boedel opleveren. Ter voorkoming van verder oponthoud bij het incasseren van vorderingen, worden de bankrekeningen van curandi bij Deutsche Bank AG gehandhaafd. Het creditsaldo van de bankrekeningen tezamen bedraagt per de datum van het uitbrengen van dit verslag EURO 1.038.851,40.

Het resterende te incasseren bedrag bedraagt op dit moment circa EURO 5.500.000,00. Dit bedrag behelst evenwel ook een groot aantal intercompany vorderingen, welke als gevolg van de faillissementen van de dochtervennootschappen niet verhaalbaar zullen zijn. Het derde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

Alle debiteuren zijn inmiddels herhaaldelijk gesommeerd om over te gaan tot betaling van de openstaande posten. Alle binnengekomen reacties van debiteuren worden aan de hand van de administratie van curandi beoordeeld. Inmiddels zijn alle debiteuren afdoende in de gelegenheid gesteld om de door de boedel gepretendeerde vorderingen inhoudelijk te betwisten, dan wel tot betaling daarvan over te gaan. Weigerachtige debiteuren zullen de komende periode in rechte worden betrokken, waarbij alle noodzakelijke rechtsmaatregelen door de curator zullen worden aangewend. De leden van de voorlopige crediteurencommissie zal daar waar nodig om advies worden gevraagd.

3<sup>de</sup> verslag: De afgelopen verslagperiode heeft de curator de incasso van openstaande vorderingen verder voortgezet. Zodoende is in de periode van 25 juli tot en met 15 oktober 2014 een bedrag ad circa EURO 585.000,00 binnengekomen op de verschillende rekeningen van Deutsche Bank. Het resterende te incasseren bedrag bedraagt op dit moment circa EURO 5.100.000,00, zijnde vrij actief. Een substantieel deel van dit nog openstaande bedrag is echter oninbaar, dan wel vervuild en er zijn vóór datum faillietverklaringen diverse schikkingen getroffen. De curator ontving reeds positief advies van alle leden van de voorlopige crediteurencommissie, alsmede toestemming van de Rechter-Commissaris om de debiteuren onder EURO 1.000,00 per vordering af te boeken (400 stuks). Een reële inschatting van zaken is dat nog ongeveer EURO 1.000.000,00 kan worden geïncasseerd, waarbij de focus ligt op de top 185 debiteuren, die allen een vordering van tenminste EURO 5.000,00 vertegenwoordigen. Tegen drie van top 185 debiteuren loopt thans een gerechtelijke incassoprocedure.

4<sup>de</sup> verslag: De afgelopen verslagperiode heeft de curator de incasso van openstaande vorderingen verder voortgezet. In de periode van 16 oktober 2014 tot 7 januari 2015 is een bedrag van EURO 258.621,32 ontvangen op openstaande debiteuren vorderingen. Op dit moment ligt de focus op de top 330 debiteuren, waarvan er tegen drie debiteuren een gerechtelijke incassoprocedure loopt. Daarnaast is er met hulp van de twee voormalig medewerkers in kaart gebracht bij welke leveranciers curandi recht hadden op bonussen. Hierop is tot heden een bedrag van EURO 119.605,35 geïncasseerd. De komende verslagperiode zal, naast de top 330, met name zien op de incasso van kleinere debiteuren met een vordering van maximaal EURO 1.000,00.

*5<sup>de</sup> verslag: De afgelopen verslagperiode heeft de curator de incasso van openstaande vorderingen verder voortgezet. In de periode van 8 januari 2015 tot en met juli 2015 is een bedrag van EURO 317.451,15 ontvangen op openstaande debiteuren vorderingen. In dit bedrag is inbegrepen de schikkingen met debiteuren Corny Bakers B.V. en Groothandel Albatros B.V., alsmede alle omgekeerde bonussen. Gedurende komende verslagperiode ligt de focus op de afwikkeling van de laatste betalingsregelingen met debiteuren, waarna de volledige debiteurenincasso tot een einde zal komen.*

#### 4.2 Opbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: EURO 9.984.968,00. Vanuit deze opbrengst is aan pandhoudster Deutsche Bank AG EURO 8.946.117,47 voldaan. Thans resteert een bedrag van EURO 1.038.851,40, zijnde vrij actief.

3<sup>de</sup> verslag: Tot heden EURO 10.685.293,36. Thans resteert een bedrag van EURO 1.739.175,89, zijnde vrij actief.

4<sup>de</sup> verslag: Tot heden EURO 11.034.237,36. Thans resteert een bedrag van EURO 2.088.119,89, zijnde vrij actief.

5<sup>de</sup> verslag: Tot heden EURO 11.351.688,51. Thans resteert een bedrag van EURO 2.405.571,04 zijnde vrij actief.

#### 4.3 Boedelbijdrage

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Voor de ten behoeve van Deutsche Bank AG verrichte werkzaamheden zijn met de bank afspraken gemaakt omtrent de vergoeding van de incassowerkzaamheden. Als gevolg van het feit dat Deutsche Bank AG inmiddels volledig is terugbetaald, komen deze kosten volledig voor de boedel.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

#### 4.4 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de komende verslagperiode zal de curator zijn werkzaamheden ter zake de incasso van de volledige debiteurenportefeuille voortzetten.

2<sup>e</sup> verslag: Voortzetting incassowerkzaamheden middels het voeren van juridische incassoprocedures.

3<sup>de</sup> verslag: Verdere voortzetting van de incassowerkzaamheden, alsmede het verder voortzetten van de gerechtelijke incassoprocedures.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode worden de incassowerkzaamheden verder voortgezet, evenals de gerechtelijke incassoprocedures.

5<sup>de</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode ligt de focus op de afwikkeling van de laatste betalingsregelingen met debiteuren, waarna de volledige debiteurenincasso tot een einde zal komen.

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### **Deutsche Bank AG**

1<sup>e</sup> verslag: Kruidenier Foodservices B.V., Kruitrans B.V., Kruidenier Orderpick Centrum B.V., De Gouden Korenaar B.V., Inko Beheer B.V., F.G.N. Foodservice Grootverbruik Nederland B.V., Foodservice Oosterblokker B.V., FRESHPOINT International B.V., VCG Barendrecht B.V. en Horeca Service Van der Zwaard Waddinxveen B.V. houden in verband met de financiering van de activiteiten van de groep een financiering aan bij Deutsche Bank AG, welke bestaat uit een kredietfaciliteit van EURO 750.000,00, alsmede uit een bulkfinanciering welke op 7 maart 2014 in totaal EURO 8.946.117,47 bedroeg. Ter zake zijn aan Deutsche Bank AG de navolgende zekerheden gesteld. Eerste pandrecht op vorderingen, een wederzijdse zekerhedenregeling, hypothecaire inschrijvingen op diverse onroerende zaken (waaronder het pand te Dronrijp alsmede op het bedrijfspand te Rotterdam dat in eigendom toebehoort aan Sluisjesdijk OG B.V.) alsmede een hoofdelijkheid, afgegeven door Kruidenier Groep B.V. en/of Kruidenier Foodservices B.V. en/of Kruitrans B.V. en/of Kruidenier Orderpick Centrum B.V. en/of De Gouden Korenaar B.V. en/of Inko Beheer B.V. en/of F.G.N. Foodservice Grootverbruik Nederland B.V. en/of Foodservice Oosterblokker B.V. en/of FRESHPOINT International B.V. en/of VCG Barendrecht B.V. en/of Horeca Service Van der Zwaard Waddinxveen B.V. en/of Sluisjesdijk OG B.V. en/of Kruidenier International B.V. Op 10 maart 2014 bedroeg het aan Deutsche Bank AG verpande saldo aan vorderingen EURO 13.523.673,42.

Gedurende de afgelopen verslagperiode heeft de curator de door Deutsche Bank gepretendeerde zekerheidsrechten onderzocht. In dat kader zijn diverse nadere stukken opgevraagd ter beoordeling. De curator heeft met Deutsche Bank afgesproken dat vooralsnog wordt gewerkt op basis van de fictie dat deze zekerheden rechtsgeldig zijn gevestigd. Mocht komen vast te staan dat dit niet het geval is, dan zal Deutsche Bank de door haar ontvangen bedragen afstaan aan de boedel.

2<sup>de</sup> verslag: Inmiddels is de vestiging van de door Deutsche Bank AG gevestigde zekerheden nader onderwerp van onderzoek geweest. In dat kader zijn diverse stukken opgevraagd bij Deutsche Bank AG, waarbij met name de overdracht van de zekerheden van IFN Finance B.V. aan Deutsche Bank AG vragen hebben opgeworpen. Deutsche Bank AG heeft in dat kader haar stellingen nader onderbouwd middels een juridische opinie, afkomstig van een hoogleraar. Hoewel deze opinie doet vermoeden dat de zekerhedenoverdracht op juiste wijze heeft plaatsgevonden en derhalve de zekerheden in onderhavig geval alsdan niet voor discussie openstaan, behoudt de curator zich het recht voor deze opinie nader te laten onderzoeken, te meer nu het belang van dien aard is dat op dit punt geen enkele ruimte voor discussie meer mogelijk is. Het derde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

3<sup>de</sup> verslag: De curator is doende vorenbedoeld onderzoek af te ronden, waarna een definitief standpunt ten aanzien van de gepretendeerde zekerheidsrechten kan worden ingenomen.

4<sup>de</sup> verslag: Het onderzoek vorenbedoeld wordt voortgezet, waarbij nadere bescheiden (verpandingsborderellen waarover de curator nog niet beschikt) van Deutsche Bank AG betrokken zullen worden. De curator streeft naar een definitieve afronding gedurende komende verslagperiode.

*5<sup>de</sup> verslag: Het onderzoek bevindt zich thans in een afrondende fase. Vooralsnog moet de curator concluderen dat er geen hiaten lijken te zitten in de zekerhedenpositie van Deutsche Bank AG. De curator streeft ernaar op dit punt in het zesde verslag meer duidelijkheid te geven.*

#### **Deutsche Bank Nederland N.V.**

1<sup>e</sup> verslag: Kruidenier Groep B.V., Kruidenier Foodservices B.V. en Sluisjesdijk OG B.V. zijn partij bij een onder solidair verband verstrekte kredietfaciliteit met Deutsche Bank Nederland N.V. Op 7 maart 2014 bedroeg de vordering van Deutsche Bank Nederland B.V. EURO 228.402,57, bestaande uit niet geclaimde huurgaranties. Ter meerdere zekerheid hiervan wordt een bedrag van vrijwel gelijke hoogte door de bank vastgehouden bij wijze van contra-garantie. Naar het zich laat aanzien heeft Deutsche Bank Nederland N.V. op zichzelf genomen geen andere vorderingen op curandi.

2<sup>de</sup> verslag: Inmiddels is voor een bedrag ad EURO 42.500,00 getrokken onder verstrekte garanties, ter zake waarvan Deutsche Bank Nederland N.V. een contragarantie aanhoudt bovenbedoeld. Ervan uit gaande dat deze garanties rechtsgeldig zijn geclaimd, lijkt het zo te zijn dat een substantieel bedrag ten behoeve van de boedel als vrij actief uit de contragarantie resteert. Het derde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden, te meer nu de resterende garanties als gevolg van tijdsverloop in die periode werking verliezen.

3<sup>de</sup> verslag: Tot heden zijn alle bankgaranties ten bedrage van in totaal EURO 228.403,57 getrokken. Deutsche Bank Nederland N.V. houdt ter zake een contragarantie aan.

4<sup>de</sup> verslag: Deutsche Bank Nederland N.V. heeft volgens de gegevens van curandi voor in totaal EURO 228.403,00 aan bankgaranties verstrekt in opdracht van curandi. Het saldo van de geblokkeerde contrarekening bedroeg op 30 september 2014 EURO 230.424,81. De bankgaranties zijn allen getrokken. Eén verhuurder, Arms Beheer B.V., heeft twee keer aanspraak gemaakt op de bankgarantie, namelijk ten bedrage van EURO 77.312,81 voor huurachterstand en vervolgens nogmaals ten bedrage van EURO 77.312,81 voor schade die de verhuurder heeft geleden, vanwege de opzegging vanwege het faillissement. Deutsche bank Nederland N.V. heeft ook tweemaal uitbetaald. Volgens een brief van Deutsche Bank Nederland N.V. d.d. 21 november 2014 is om die reden – abusievelijk – in totaal EURO 305.715,38 (EURO 228.403,00 + EURO 77.312,81) door Deutsche Bank Nederland N.V. ten laste gebracht van de rekening-courant van curandi.

De bankgarantie kan zo worden uitgelegd dat Arms Beheer B.V. recht heeft op beide aanspraken. De ‘doorbelasting’ van de aanspraak van Arms Beheer B.V. wegens schade die de verhuurder heeft geleden vanwege de opzegging als gevolg van het faillissement, kan echter door Deutsche Bank Nederland N.V. in ieder geval – conform de heersende rechtspraak – niet ten laste van de boedel (wel: de vennootschap) worden gebracht indien die schade winstderving. Na diverse correspondentie over en weer heeft Deutsche Bank Nederland N.V. deze misvatting ongedaan gemaakt en de eindafrekening gecorrigeerd. Na ontvangst van de diverse saldi op de boedelrekeningen, zullen nadien de lopende rekeningen bij Deutsche Bank Nederland N.V. worden opgeheven. Hiermee kan deze kwestie als afgewikkeld worden beschouwd.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator er niet in geslaagd de discussie betreffende verrekening op basis van de cash pooling overeenkomst af te ronden. De curator streeft ernaar dit op de kortst mogelijke termijn alsnog te doen, waarna de diverse saldi naar de boedelrekeningen kan worden overgemaakt, en nadien de lopende rekeningen bij Deutsche Bank Nederland N.V. kunnen worden opgeheven.*

### **Rabobank Rijk van Nijmegen**

1<sup>e</sup> verslag: Kruidenier Groep B.V. en Kruidenier Foodservices B.V. zijn beide partij bij een kredietovereenkomst met Rabobank Rijk van Nijmegen. Rabobank heeft een vordering kenbaar gemaakt van EURO 2.161.144,63 exclusief rente en kosten ter zake een vijftal afgegeven bankgaranties, een drietal geldleningen, alsmede ter zake een rekening-courant krediet. Rabobank heeft ter zake zekerheden verkregen, bestaande uit een hypothecaire inschrijving op een bedrijfspand te Nijmegen, alsmede een hoofdelijke medeschuldenaarschap tot een bedrag van EURO 2.022.472,00 afgegeven door Kruidenier Holding B.V. en Hogeko Vastgoed B.V.

Naar het zich laat aanzien wordt middels verkoop van het in zekerheid gegeven bedrijfspand te Nijmegen de vordering van Rabobank voldaan. Het volgende verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

2<sup>de</sup> verslag: Met toestemming van Rabobank Rijk van Nijmegen is het in zekerheid gegeven bedrijfspand te Nijmegen verkocht voor een totaal bedrag ad EURO 2.000.050,00. Hoewel de opbrengst daarvan de vordering van Rabobank Rijk van Nijmegen niet overtrof, is met toestemming van de medeschuldenaren overeenstemming bereikt met Rabobank Rijk van Nijmegen tegen finale kwijting over en weer (daar waar het de relatie met Rabobank Rijk van Nijmegen betreft!), waarbij de opbrengst aan Rabobank Rijk van Nijmegen is toegekomen. Een eerdere indicatie dat de waarde van het bedrijfspand te Nijmegen de vorderingen van Rabobank Rijk van Nijmegen zou overtreffen, bleek na dubbele taxatie van gerenommeerde bedrijfsmakelaars een onjuiste stellingname.

3<sup>de</sup> verslag: Rabobank Rijk van Nijmegen is doende met de afwikkeling van door curanda verstrekte bankgaranties. Naar het zich laat aanzien vloeien daaruit (wegens tijdsverloop) geen nadere aanspraken voort, voor zo ver daar al sprake van had kunnen zijn, gelet op bovengenoemde kwijting.

4<sup>de</sup> verslag: Uit de administratie van curandi blijkt dat Rabobank Rijk van Nijmegen zes bankgaranties heeft afgegeven voor in totaal EURO 387.345,00. In overleg met de advocaat van Rabobank Rijk van Nijmegen onderzoekt de curator de contragaranties. Eén van voormelde zes bankgaranties betreft een aan Crème de la Cream Company B.V. verstrekte bankgarantie ad EURO 300.000,00, ter opheffing van een of meer conservatoire beslagen. Deze bankgarantie kan niet worden uitgewonnen, zolang de procedure tussen Kruidenier Foodservices B.V. en Crème de la Cream Company B.V. voortduurt. Tot heden zou slechts onder één bankgarantie zijn getrokken, volgens de advocaat van Rabobank Rijk van Nijmegen. De overige vier bankgaranties zijn niet getrokken en dat is ook niet meer mogelijk, omdat deze garanties zijn komen te vervallen aangezien de daarvoor geldende periode na beëindiging van de huurovereenkomsten inmiddels ruimschoots is verstreken.

*5<sup>de</sup> verslag: De civielrechtelijke procedure tussen Kruidenier Foodservices B.V. en Crème de la Cream Company B.V. is nog niet geëindigd. De ter zake deze procedure afgegeven bankgarantie ad EURO 300.000,00 is derhalve nog niet aangesproken en de contragarantie nog niet opgeheven. Gedurende afgelopen verslagperiode is gebleken dat de advocaat van Rabobank Rijk van Nijmegen onjuiste informatie heeft verstrekt aan de curator; Rabobank Rijk van Nijmegen heeft de curator bevestigd dat de andere vijf bankgaranties (betreffende huurgaranties) inmiddels zijn komen te vervallen. Rabobank Rijk van Nijmegen heeft geen betalingen verricht aan begunstigen van die bankgaranties. Als gevolg van het vervallen van bovenbedoelde garanties is het actief niet toegenomen, te meer omdat de contragarantie bestond uit een inperking van de geboden kredietfaciliteit.*

#### **ING Bank N.V.**

1<sup>e</sup> verslag: Peer Kamsma Foodservice B.V. is partij bij een kredietovereenkomst met ING Bank N.V. Per 18 maart 2014 bedroeg het openstaande saldo EURO 569.088,98. ING Bank N.V. heeft ter meerdere zekerheid een pandrecht op alle vorderingen van Peer Kamsma, pandrecht op alle roerende zaken alsmede een hoofdelijke aansprakelijkheid van Kruidenier Groep B.V.

1<sup>e</sup> verslag: De onderliggende kredietovereenkomst is eerst zeer recent ontvangen en onderwerp van onderzoek. Naar het zich laat aanzien bieden de aan ING Bank verstrekte zekerheden geen verhaal als gevolg van het bodemvoorrecht van de fiscus dan wel als gevolg van het feit dat Peer Kamsma niet meer over openstaande vorderingen beschikt. Het volgende verslag zal op dit punt duidelijkheid bieden.

2<sup>e</sup> verslag: ING Bank N.V. heeft haar vordering ter verificatie bij de curator ingediend. Voor zo ver het er naar uitziet kan ING Bank N.V. zich niet verhalen op de door haar gevestigde zekerheden.

3<sup>de</sup> verslag: De vordering van ING Bank N.V. bedraagt EURO 569.088,98. Reeds eerder heeft ING Bank N.V. zekerheid bedongen in de vorm van een pandrecht op de bedrijfsactiva, inclusief debiteuren. ING Bank N.V. kan zich echter niet verhalen op haar zekerheden, omdat de inventaris bodemzaken betreft, waarop het voorrecht van de fiscus rust. Dit voorrecht gaat boven het (bezitloos) pandrecht van ING Bank N.V. De curator heeft de inventaris inmiddels onderhands verkocht aan een derde tegen betaling van de koopprijs EURO 8.250,00 aan de boedel. Deze koopprijs ligt ruim boven de getaxeerde liquidatiewaarde. De preferente vordering van de fiscus bedraagt EURO 10.302,00, naast de hoofdelijke vordering voortvloeiende uit de fiscale eenheid ad EURO 55.714,00. De debiteurenportefeuille van Peer Kamsma Foodservice B.V. bedroeg per datum faillietverklaring (18 maart 2014) in totaal EURO 243,14. Met de betreffende debiteuren zijn reeds totaalschikkingen overeengekomen.

4<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

*5<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.*

## 5.2 Leasecontracten

1<sup>e</sup> verslag: Curandi hebben in het verleden voor het gebruik van personenauto's en vrachtwagens diverse leasecontracten met diverse leasemaatschappijen afgesloten. Daarnaast hebben curandi voor het gebruik van kantoorartikelen diverse leasecontracten afgesloten. De curator heeft deze leasecontracten beëindigd en de betreffende leasezaken laten ophalen tegen betaling van een vergoeding aan de boedel.

2<sup>de</sup> verslag: Geen verwijzingen.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 5.3 Beschrijving zekerheden

1<sup>e</sup> verslag: Deutsche Bank (overkoepelend), Rabobank en ING Bank N.V. (Peer Kamsma Foodservice B.V.) pretenderen diverse zekerheden te hebben gevestigd. Deze zekerheden zijn in onderzoek bij de curator en reeds gemeld in punt 5.1 van dit verslag.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 5.1.

3<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

4<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

5<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

### 5.4 Separatistenpositie

1<sup>e</sup> verslag: Met name de rechtsgeldigheid van de zekerheidsrechten zoals door Deutsche Bank AG gepretendeerd zijn onderwerp van onderzoek. De curator heeft aanvullende stukken opgevraagd onder meer wat betreft de overgang van de zekerheidsrechten van IFN Finance B.V. aan Deutsche Bank AG. Het volgende verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden. Zoals volgt sub 5.1 zijn ook de andere kredietovereenkomsten op punten onderwerp van onderzoek.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 5.1.

3<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

4<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

5<sup>de</sup> verslag: Zie punt 5.1.

### 5.5 Boedelbijdragen

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 3.8. De bijdrage voor ingeleverde leasevoertuigen bedraagt EURO 12.830,00.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.



## 5.6 Eigendomsvoorbehouden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de afgelopen verslagperiode heeft de curator het NTAB verzocht alle onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken terug te leveren aan de betreffende leveranciers, onder de voorwaarde dat hiervoor een vergoeding werd betaald aan de boedel. Ter zake heeft het NTAB overzicht gehouden over de opbrengsten en zal zij rekening en verantwoording afleggen aan de curator. De boedelbijdrage is derhalve nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn alle leveranciers van curandi door het NTAB op de diverse locaties uitgenodigd. Gebleken is echter dat veelal de leveranciers, van wie de voorraad tegen de THT-datum aanliep, hun voorraden hebben laten staan. In totaal is voor EURO 363.018,63 aan onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken opgehaald. Dit is verdeeld over de navolgende locaties:

- Oosterblokker EURO 239.297,08
- Nijmegen: EURO 74.701,93
- Rotterdam: EURO 6.763,93
- Bunnik: EURO 40.008,33
- Meppel: EURO 2.247,36.

Aan de leveranciers die zich hebben beroepen op een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud is een bijdrage gevraagd ten behoeve van de door de boedel gemaakte kosten van 4% over de inkoopwaarde van de retourneerde zaken. Uiteindelijk is EURO 12.540,51 ontvangen, verdeeld over de navolgende locaties:

- Oosterblokker: EURO 6.967,42
- Nijmegen: EURO 3.139,94
- Rotterdam: EURO 327,58
- Meppel: EURO 108,78
- Bunnik: EURO 1.996,79

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

## 5.7 Reclamerechten

1<sup>e</sup> verslag: In onderzoek bij de curator.

2<sup>e</sup> verslag: N.v.t.

## 5.8 Retentierechten

1<sup>e</sup> verslag: De curator is bekend met enkele partijen die zich hebben beroepen op hun (vermeende) retentierecht. De curator is in overleg getreden met deze partijen, ten einde de zaken onder deze retentierechten te verkrijgen en nadien ten gunste van de boedel te gelde te kunnen maken.



2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is gebleken dat een tweetal partijen zich op hun (vermeende) retentierecht hebben beroepen. Een daarvan is inmiddels tot een oplossing gekomen. De andere kwestie zal gedurende komende verslagperiode worden opgelost.

3<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn voormelde kwesties rondom (vermeende) retentierechten afgewikkeld. Voor zo ver zich nieuwe gevallen ter zake voordoen, zal de curator deze op dezelfde wijze afwickelen.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zag de curator zich geconfronteerd met twee nieuwe gevallen waarin een beroep op het retentierecht werd gedaan. Een kwestie loopt nog, de andere is inmiddels afgewikkeld (op dezelfde wijze als alle andere gevallen waarin een beroep op het retentierecht was gedaan).

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode zijn alle kwesties rondom retentierechten door de curator afgewikkeld.*

## 6. Doorstart/voortzetten

### Voortzetten

#### 6.1 Exploitatie/zekerheden

1<sup>e</sup> verslag: Met toestemming van de Rechter-Commissaris heeft de curator de exploitatie van de bedrijfsactiviteiten van curandi na datum surseance van betaling gecontroleerd gestaakt. Ter voorkoming van kapitaalvernietiging is op beperkte schaal onder toezicht van de curator en het NTAB voorraad verkocht die zeer beperkt houdbaar was. Alvorens hiertoe over te gaan zijn de betreffende leveranciers benaderd met het verzoek deze voorraden op te komen halen. Deze hebben echter geweigerd op dit verzoek in te gaan. Daar waar het melkproducten betrof met een zeer korte THT-datum is de curator tevens overgegaan tot afgifte daarvan aan de voedselbank.

#### 6.2 Financiële verslaglegging

1<sup>e</sup> verslag: In aanvulling op dit verslag zal de curator financieel verslagleggen van de gecontroleerde staking van de exploitatiewerkzaamheden na datum surseance van betaling.

#### 6.3 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de komende verslagperiode zal de curator financieel verslagleggen van de gecontroleerde staking van de exploitatiewerkzaamheden na datum surseance van betaling.

2<sup>e</sup> verslag: De leden van de voorlopige crediteurencommissie zijn gekend in de kosten en opbrengsten van het staken van de bedrijfsactiviteiten. Inmiddels staat vast dat de kosten van staking lager zijn dan de opbrengsten, waarbij het wel vermeldenswaardig is dat deze kosten zeer aanzienlijk zijn geweest, onder meer bestaande uit het in stand houden van verzekeringen, energieaansluitingen, kosten voor het inschakelen NTAB en BVA Auctions en indirecte voortzetting van een tweetal dienstbetrekkingen. Tevens ziet de curator zich geconfronteerd met enkele schadeclaims, die zouden zijn ontstaan bij het ontruimen van de diverse locaties. Tot dusverre is geen enkel schadegeval erkend. Gelet op de verwevenheid van de diverse vennootschappen en activiteiten, zal de financiële verantwoording hoogstwaarschijnlijk worden meegenomen in een geconsolideerd financieel (eind)verslag.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

## Doorstart

### 6.4 Beschrijving

1<sup>e</sup> verslag: Met betrekking tot de locaties te Meppel en Helmond heeft de curator met toestemming van de Rechter-Commissaris een doorstart op beperkte schaal weten te bewerkstelligen met de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Verscentrum Nood B.V. Laatstgenoemde vennootschap heeft een deel van het rollend materieel, een deel van zowel het materieel actief als het immaterieel actief en de goodwill met betrekking tot deze locaties overgenomen. Daarnaast heeft deze vennootschap een deel van het personeel in dienst genomen.

Met betrekking tot de locatie te Nijmegen heeft de curator met toestemming van de Rechter-Commissaris een doorstart op beperkte schaal weten te bewerkstelligen met de commanditaire vennootschap CHEFS CULINAR NEDERLAND cv. Laatstgenoemde vennootschap heeft een deel van zowel het materieel actief als het immaterieel actief en goodwill met betrekking tot deze locatie overgenomen. Daarnaast heeft deze vennootschap een deel van het personeel in dienst genomen. Met toestemming van de middellijk bestuurder van curandi gaat deze vennootschap de komende twee á drie jaar het bedrijfspand te Nijmegen huren, met een mogelijkheid tot koop nadien.

Met betrekking tot de locatie te Rotterdam heeft de curator met toestemming van de Rechter-Commissaris een doorstart op beperkte schaal weten te bewerkstelligen met de heer P.H.J. Kruidenier. De curator heeft aan de heer Kruidenier een deel van het rollend materieel, een deel van zowel het materieel actief als het immaterieel actief en de goodwill verbonden aan deze locatie verkocht. Thans wordt bezien of de heer Kruidenier bereid is een deel van de voorraad, zoals die resteert na uitwinning van de eigendomsvoorbeholden, over te nemen. Het volgende verslag zal op dit punt duidelijkheid bieden.

Vanuit de overige vestigingen van curandi vindt nadrukkelijk geen doorstart plaats.

2<sup>de</sup> verslag: geen noemenswaardige wijzigingen.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 6.5 Verantwoording

1<sup>e</sup> verslag: In aanvulling op onderhavig verslag zal de curator financieel verslagleggen van de diverse doorstarten vanaf de verschillende locaties.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 6.3.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

### 6.6 Opbrengst

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 6.3. De opbrengsten maken deel uit van de totale opbrengsten van de verkoop van het actief, zoals opgenomen onder punten 3.1 tot en met 3.17.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

#### 6.7 Boedelbijdrage

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 6.3. De boedelbijdragen maken deel uit van de totale opbrengsten van de verkoop van het actief, zoals opgenomen onder punten 3.1 tot en met 3.17.

3<sup>de</sup> verslag: Geen ontwikkelingen.

#### 6.8 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende de komende verslagperiode zal de curator financieel verslagleggen van de diverse doorstarten vanaf de verschillende locaties.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 6.3.

3<sup>de</sup> verslag: Geen.

### 7. **Rechtmatigheid**

#### 7.1 Boekhoudplicht

1<sup>e</sup> verslag: Gelet op de omvang van onderhavige faillissementen en hetgeen thans bekend is bij de curator, zijn de werkzaamheden ter zake de afwikkeling voorlopig onderverdeeld in drie tranches, te weten 1) het gecontroleerd staken van de activiteiten, 2) het uitwinnen van de activa, 3) het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Indien en zodra de werkzaamheden uit de eerste en tweede tranche tot afronding zijn gekomen, zal de boekhoudplicht door de curator nader worden onderzocht, teneinde te kunnen beoordelen of curandi heeft voldaan aan de boekhoudplicht zoals opgenomen in artikel 2:10 BW.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de focus voornamelijk gericht geweest op het gecontroleerd staken van de activiteiten en het uitwinnen van de activa. Naar het zich laat aanzien kunnen deze werkzaamheden voor 1 september 2014 worden afgerond. Direct daarop volgend zal worden aangevangen met de derde tranche, te weten het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Alsdan zal onder meer de boekhoudplicht nader worden onderzocht, teneinde te kunnen beoordelen of curandi heeft voldaan aan de boekhoudplicht zoals opgenomen in artikel 2:10 BW.

3<sup>de</sup> verslag: Recentelijk is de curator – na positief advies van alle leden van de voorlopige crediteurencommissie en toestemming van de Rechter-Commissaris – aangevangen met voormelde derde tranche. In dat kader vindt een kritisch onderzoek plaats in de zeer omvangrijke administratie van curandi, alsook een beoordeling van diverse rechtshandelingen voorafgaand aan de faillissementen. Vooralsnog kan niet geconcludeerd worden dat de administratie op orde is. De curator heeft het derhalve noodzakelijk geacht onderhavige administratie door een (onafhankelijke) accountant te laten toetsen, ten behoeve van de vraag of de administratie al dan niet voldoet aan hetgeen artikel 2:10 BW en de jurisprudentie daaromtrent stelt. Daarnaast acht de curator van belang dat er een onafhankelijk accountantsrapport wordt opgesteld. Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de door de boedel ingeschakelde accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

## 7.2 Depot jaarrekeningen

1<sup>e</sup> verslag: Op 13 november 2013 is een voorlopige geconsolideerde jaarrekening 2012 ten kantore van het handelsregister gedeponneerd. De accountant heeft hier uitdrukkelijk accountantscontrole achterwege gelaten. De geconsolideerde jaarrekening 2011 is op 13 november 2012 gedeponneerd en bevat wel een controleverklaring van de onafhankelijke accountant. Hierbij heeft de accountant bij haar oordeelsvorming expliciet benadrukt dat er gerede twijfel bestaat omtrent de continuïteit van de onderneming.

2<sup>de</sup> verslag: Op dit onderwerp zal nader worden ingegaan bij het aanvangen van de derde tranche, zoals bedoeld in punt 7.1.

3<sup>de</sup> verslag: Zie punt 7.1. Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de door de boedel ingeschakelde accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

### 7.3 Goedkeurende verklaring accountant

1<sup>e</sup> verslag: Zie punt 7.2. Op 13 november 2013 is een voorlopige geconsolideerde jaarrekening 2012 ten kantore van het handelsregister gedeponneerd. De accountant heeft hier uitdrukkelijk accountantscontrole achterwege gelaten. De geconsolideerde jaarrekening 2011 is op 13 november 2012 gedeponneerd en bevat wel een controleverklaring van de onafhankelijke accountant. Hierbij heeft de accountant bij haar oordeelsvorming expliciet benadrukt dat er gereede twijfel bestaat omtrent de continuïteit van de onderneming, ex artikel 3:393 lid 5 BW.

2<sup>de</sup> verslag: Geen noemenswaardige wijzigingen.

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

1<sup>e</sup> verslag: De eventuele vordering tot voldoening aan de volstortingsverplichting van de aandelen is inmiddels verjaard, nu die verplichting langer dan vijf jaar voor faillissementsdatum is ontstaan (HR d.d. 17 oktober 2003, NJ 2004,282).

2<sup>de</sup> verslag: Zie punt 7.1.

3<sup>de</sup> verslag: Zie punt 7.1.

4<sup>de</sup> verslag: Zie punt 7.1.

5<sup>de</sup> verslag: Zie punt 7.1.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

1<sup>e</sup> verslag: Gelet op de omvang van onderhavige faillissementen en hetgeen thans bekend is bij de curator, zijn de werkzaamheden ter zake de afwikkeling voorlopig onderverdeeld in drie tranches, te weten 1) het gecontroleerd staken van de activiteiten, 2) het uitwinnen van de activa, 3) het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Indien en zodra de werkzaamheden uit de eerste en tweede tranche tot afronding zijn gekomen, zal door de curator nader worden onderzocht of al dan niet sprake is van onbehoorlijk bestuur.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 7.1.

3<sup>de</sup> verslag: Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de door de boedel ingeschakelde accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

## 7.6 Paulianeus handelen

1<sup>e</sup> verslag: Gelet op de omvang van onderhavige faillissementen en hetgeen thans bekend is bij de curator, zijn de werkzaamheden ter zake de afwikkeling voorlopig onderverdeeld in drie tranches, te weten 1) het gecontroleerd staken van de activiteiten, 2) het uitwinnen van de activa, 3) het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Indien en zodra de werkzaamheden uit de eerste en tweede tranche tot afronding zijn gekomen, zal door de curator nader worden onderzocht of al dan niet sprake is van paulianeus handelen.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 7.1.

3<sup>de</sup> verslag: Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de door de boedel ingeschakelde accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

## 7.7 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gelet op de omvang van onderhavige faillissementen en hetgeen thans bekend is bij de curator, zijn de werkzaamheden ter zake de afwikkeling voorlopig onderverdeeld in drie tranches, te weten 1) het gecontroleerd staken van de activiteiten, 2) het uitwinnen van de activa, 3) het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Indien en zodra de werkzaamheden uit de eerste en tweede tranche tot afronding zijn gekomen, zal door de curator nader onderzoek worden uitgevoerd ter zake de boekhoudplicht, onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen.

2<sup>e</sup> verslag: Zie punt 7.1.

3<sup>de</sup> verslag: Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. Het vijfde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

*5de verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de door de boedel ingeschakelde accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

## 8. Garantstellingsregeling

### 8.1 Garantstelling

1<sup>e</sup> verslag: Nee.

### 8.2 Bedrag

1<sup>e</sup> verslag: Niet van toepassing.

### 8.3 Verstrekt

1<sup>e</sup> verslag: Niet van toepassing.

### 8.4 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Geen.

## 9. Crediteuren

### 9.1 Boedelvorderingen

1<sup>e</sup> verslag: Er zijn nog geen boedelvorderingen bekend. Rekening dient te worden gehouden met de boedelvordering van de verhuurders, de energieleveranciers, de na datum afgesloten verzekeringen en de vordering van UWV wegens overgenomen loonverplichtingen op grond van de loongarantieregeling. Gelet op de maandelijkse loonsom ad circa EURO 2.000.000,00 en het uit te keren vakantiegeld zal de boedelvordering van UWV aanzienlijk zijn. Voorts dient rekening te worden gehouden met het salaris van de curator, alsmede met het loon van door de curator in te schakelen derden.

2<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende boedelvorderingen van het UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen
2. EURO 206.241,59
3. EURO 579.667,89
4. EURO 262.497,50
5. (vooralsnog) geen
6. EURO 7.793,13
7. EURO 140.304,33
8. (vooralsnog) geen
9. EURO 598.552,80
10. EURO 533.647,96
11. (vooralsnog) geen
12. EURO 5.065,45
13. EURO 82.726,84.

Voorts is tot nu toe een bedrag ad EURO 762.870,91 aan overige boedelvorderingen ingediend, hoofdzakelijk bestaande uit huurverplichtingen. Hiernaast dient rekening te worden gehouden met het salaris van de curator, de eindafrekeningen van de energieleveranciers en verzekeraars en het honorarium van de door de curator ingeschakelde derden.

3<sup>de</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende boedelvorderingen van het UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen
2. EURO 99.654,12
3. EURO 579.667,89
4. (vooralsnog) geen
5. (vooralsnog) geen
6. (vooralsnog) geen
7. EURO 140.304,33
8. (vooralsnog) geen
9. EURO 598.552,80
10. EURO 533.647,96
11. (vooralsnog) geen



12. (vooralsnog) geen

13. (vooralsnog) geen.

Voorts is tot nu toe een bedrag ad EURO 1.198.298,33 aan overige boedelvorderingen ingediend, hoofdzakelijk bestaande uit huurverplichtingen. Hiernaast dient rekening te worden gehouden met het salaris van de curator, de eindafrekeningen van de energieleveranciers en verzekeraars en het honorarium van de door de curator ingeschakelde derden.

4<sup>de</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende boedelvorderingen van het UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen

2. EURO 106.587,47

3. EURO 579.667,89

4. EURO 264.298,89

5. (vooralsnog) geen

6. EURO 7.793,13

7. EURO 150.659,09

8. EURO 1.353.144,72

9. EURO 598.552,80

10. EURO 591.509,81

11. (vooralsnog) geen

12. EURO 5.065,45

13. EUR 82.726,84.

Voorts is tot nu toe een bedrag ad EURO 1.144.789,46 aan overige boedelvorderingen ingediend, hoofdzakelijk bestaande uit huurverplichtingen. Hiernaast dient rekening te worden gehouden met het salaris van de curator, de eindafrekeningen van energieleveranciers en verzekeraars en het honorarium van de door de curator ingeschakelde derden.

*5<sup>de</sup> verslag: De boedelvorderingen van het UWV zijn ongewijzigd gebleven. Het totaal bedrag aan overige boedelvorderingen bedraagt thans EURO 933.794,40, hoofdzakelijk bestaande uit huurverplichtingen. Hiernaast dient rekening te worden gehouden met het salaris van de curator, de eindafrekeningen van energieleveranciers en verzekeraars en het honorarium van de door de curator ingeschakelde derden.*

## 9.2 Preferente vorderingen Belastingdienst

2<sup>de</sup> verslag: In tegenstelling tot het 1<sup>ste</sup> verslag – waar de vordering op de fiscale eenheid onder punt 1 is opgenomen – wordt de preferente vordering van de Belastingdienst op de fiscale eenheid Kruidenier Groep B.V. c.s. thans separaat vermeld. Deze bedraagt vooralsnog EURO 242.696,00 en bestaat uit aanslagen omzetbelasting ten laste van de diverse vennootschappen. Teneinde dubbeltelling te voorkomen, zijn deze aanslagen thans niet nogmaals separaat per vennootschap hieronder opgenomen.

1 <sup>e</sup> verslag:	2 <sup>e</sup> verslag:
1. EURO 243.366,00	4 vorderingen, totaal ad EURO 1.018,00
2. EURO 46.194,00	5 vorderingen, totaal ad EURO 64.612,00
3. EURO 344.168,00	5 vorderingen, totaal ad EURO 454.616,00
4. EURO 132.892,00	5 vorderingen, totaal ad EURO 175.428,00
5. EURO 8.114,00	3 vorderingen, totaal ad EURO 8.114,00
6. nog niet bekend	5 vorderingen, totaal ad EURO 32.747,00
7. EURO 58.197,00	5 vorderingen, totaal ad EURO 87.252,00
8. EURO 692.091,00	6 vorderingen, totaal ad EURO 922.287,00
9. EURO 528.157,00	8 vorderingen, totaal ad EURO 616.908,00
10. EURO 204.209,00	16 vorderingen, totaal ad EURO 298.752,00
11. EURO 10.001,00	4 vorderingen, totaal ad EURO 10.302,00
12. nog niet bekend	5 vorderingen, totaal ad EURO 2.771,00
13. EURO 27.831,00.	5 vorderingen, totaal ad EURO 41.662,00.

3<sup>de</sup> verslag: De preferente vordering van de Belastingdienst op de fiscale eenheid Kruidenier Groep B.V. c.s. bedraagt thans vooralsnog EURO 55.714,00 en bestaat uit aanslagen omzetbelasting ten laste van de diverse vennootschappen. De overige preferente vorderingen zijn de Belastingdienst zijn ongewijzigd, behalve die op Kruitrans B.V. (vennootschap nr. 10). Deze is gewijzigd van EURO 298.752,00 naar EURO 308.730,00.

4<sup>de</sup> verslag: De preferente vorderingen van de Belastingdienst zijn ongewijzigd, behalve die op Horeca Service van der Zwaard Waddinxveen B.V. (vennootschap nr. 6) naar EURO 32.808,00, de vordering op Kruidenier Foodservices B.V. (vennootschap nr. 8) naar EURO 922.348,00 en de vordering op Kruitrans B.V. (vennootschap nr. 10) naar EURO 296.470,00. Wat betreft de vordering op Kruitrans B.V. volgt nog een vordering Motorrijtuigenbelasting, maar deze vordering wordt pas geverifieerd als de definitieve vordering duidelijk is.

5<sup>de</sup> verslag: De preferente vorderingen van de Belastingdienst luiden als volgt:

1. 6 vorderingen, totaal ad EURO 112.446,00
2. 6 vorderingen, totaal ad EURO 176.040,00
3. 7 vorderingen, totaal ad EURO 566.044,00
4. 7 vorderingen, totaal ad EURO 286.856,00
5. 5 vorderingen, totaal ad EURO 119.542,00
6. 5 vorderingen, totaal ad EURO 88.461,00
7. 6 vorderingen, totaal ad EURO 198.680,00
8. 7 vorderingen, totaal ad EURO 1.033.715,00
9. 9 vorderingen, totaal ad EURO 728.244,00
10. 5 vorderingen, totaal ad EURO 352.123,00
11. 5 vorderingen, totaal ad EURO 66.016,00
12. 5 vorderingen, totaal ad EURO 58.485,00
13. 5 vorderingen, totaal ad EURO 97.376,00.

*Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator de Belastingdienst geïnformeerd over de omvang van de schulden (voormalige) fiscale eenheid voor de omzetbelasting Kruidenier Groep B.V. die naar het zich laat aanzien onbetaald zullen blijven en de bijbehorende omzetbelasting, ten behoeve van het opleggen van een aanslag omzetbelasting ex art. 29 lid 2 OB door de Belastingdienst. Voorts heeft de curator de Belastingdienst verzocht om een teruggaaf omzetbelasting, vanwege oninvorderbare debiteuren ex art. 29 lid 1 OB. Het zesde verslag zal hieromtrent meer duidelijkheid bieden. Wat betreft de vordering op Kruitrans B.V. volgt nog een vordering Motorrijtuigenbelasting, maar deze vordering zal gedurende komende verslagperiode worden geverifieerd zodra de definitieve vordering duidelijk is.*

### 9.3 Preferente vorderingen UWV

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende preferente vorderingen van UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen
2. EURO 51.426,96
3. EURO 225.372,51
4. (vooralsnog) geen
5. (vooralsnog) geen
6. (vooralsnog) geen
7. EURO 78.391,91
8. nog niet bekend
9. EURO 259.366,77
10. EURO 261.655,24
11. (vooralsnog) geen
12. (vooralsnog) geen
13. (vooralsnog) geen.

3<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende preferente vorderingen van UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen
2. EURO 102.853,92
3. EURO 225.372,51
4. EURO 117.276,55
5. (vooralsnog) geen
6. EURO 2.328,04
7. EURO 78.391,91
8. nog niet bekend
9. EURO 259.366,77
10. EURO 261.655,24
11. (vooralsnog) geen
12. EURO 2.357,56
13. EURO 35.310,69.

4e verslag: Vooralsnog zijn de volgende preferente vorderingen van UWV bekend:

1. (vooralsnog) geen
2. EURO 51.426,96
3. EURO 226.368,68
4. EURO 117.276,55
5. (vooralsnog) geen
6. EURO 2.328,04
7. EURO 66.579,52
8. EURO 626.848,63
9. EURO 259.366,77
10. EURO 261.655,24
11. (vooralsnog) geen
12. EURO 2.357,56
13. EURO 35.310,69.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is enkel de preferente vordering van Inko Beheer B.V. (vennootschap nr. 7) gewijzigd naar EURO 78.391,91. De overige vorderingen zijn ongewijzigd gebleven.*

#### 9.4 Andere preferente crediteuren

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

2<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende andere preferente vorderingen bekend:

1. geen
2. geen
3. acht, totaal ad EURO 33.240,00
4. zes, totaal ad EURO 19.739,21
5. geen
6. geen
7. geen
8. negen, totaal ad EURO 31.097,30
9. acht, totaal ad EURO 23.338,43
10. geen
11. geen
12. geen
13. geen.

3<sup>e</sup> verslag: Vooralsnog zijn de volgende andere preferente vorderingen bekend:

1. geen
2. een, EURO 1.229,20
3. negen, totaal ad EURO 33.240,00
4. zes, totaal ad EURO 19.739,21
5. geen

6. geen
7. geen
8. elf, totaal ad EURO 34.336,10
9. tien, totaal ad EURO 26.567,43
10. geen
11. geen
12. geen
13. geen.

4e verslag: Vooralsnog zijn de volgende andere preferente vorderingen bekend:

1. geen
2. een, EURO 1.229,20
3. negen, totaal ad EURO 36.240,00
4. zes, totaal ad EURO 19.739,21
5. geen
6. geen
7. geen
8. elf, totaal ad EURO 34.336,10
9. tien, totaal ad EURO 29.438,43
10. geen
11. geen
12. geen
13. een, EURO 6.341,25.

5<sup>de</sup> verslag: *Geen wijzigingen.*

#### 9.5 Aantal concurrente crediteuren

1 <sup>e</sup> verslag:	2 <sup>e</sup> verslag:	3 <sup>de</sup> verslag:	4 <sup>de</sup> verslag:	5 <sup>de</sup> verslag:
1. 13	31	38	45	45
2. 12	34	39	38	37
3. 7	17	24	30	30
4. 40	92	113	120	118
5. 11	28	38	40	39
6. 8	17	24	27	28
7. 21	41	48	53	53
8. 191	361	423	459	467
9. 85	146	172	186	186
10. 42	81	99	106	105
11. 1	9	9	10	10
12. 0	0	0	2	2
13. 25.	44.	49.	51.	52.

## 9.6 Bedrag concurrente crediteuren

1 <sup>e</sup> verslag:	2 <sup>e</sup> verslag:	3 <sup>de</sup> verslag:	4 <sup>de</sup> verslag:
1. EURO 463.296,69	EURO 3.576.257,42	EURO 3.787.052,52	EURO 4.399.200,55
2. EURO 182.607,50	EURO 296.682,19	EURO 372.775,09	EURO 325.550,31
3. EURO 68.141,95	EURO 585.864,17	EURO 642.697,80	EURO 667.263,61
4. EURO 681.469,88	EURO 2.612.957,32	EURO 3.423.037,52	EURO 3.453.706,51
5. EURO 71.270,71	EURO 126.745,25	EURO 193.781,80	EURO 194.933,31
6. EURO 9.114,42	EURO 286.232,71	EURO 308.905,42	EURO 328.263,64
7. EURO 175.461,93	EURO 250.714,53	EURO 269.842,36	EURO 305.206,36
8. EURO 3.514.778,76	EURO 5.803.262,80	EURO 6.902.049,84	EURO 7.323.620,92
9. EURO 2.056.417,65	EURO 3.645.027,49	EURO 4.031.637,43	EURO 5.312.655,10
10. EURO 385.366,02	EURO 690.168,42	EURO 949.974,28	EURO 1.538.266,80
11. EURO 1.019,50	EURO 7.963,01	EURO 8.011,97	EURO 577.100,95
12. nog niet bekend	nog niet bekend	nog niet bekend	EURO 1.014,32
13. EURO 1.046.825,85.	EURO 1.255.180,77.	EURO 15.978,30.	EURO 1.346.754,54
<i>5<sup>de</sup> verslag:</i>			
1. EURO 4.399.740,89			
2. EURO 276.990,57			
3. EURO 658.021,35			
4. EURO 1.950.095,73			
5. EURO 188.801,62			
6. EURO 333.160,80			
7. EURO 304.256,24			
8. EURO 7.476.284,71			
9. EURO 5.377.483,53			
10. EURO 1.526.516,44			
11. EURO 577.100,95			
12. EURO 1.014,32			
13. EURO 1.607.583,17.			

## 9.7 Verwachte wijze van afwikkeling

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

3<sup>de</sup> verslag: Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek naar de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid in drie fasen ingedeeld. Pas nadat dit onderzoek is afgerond, kan meer duidelijkheid worden geboden omtrent de verwachte wijze van afwikkeling.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. De curator streeft er naar in het vijfde verslag op het punt van afwikkeling van de onderhavige faillissementen meer duidelijkheid te bieden.

*5<sup>de</sup> verslag: Door de curator is in het kader van een doelmatige afwikkeling van de onderhavige dertien faillissementen bij de Rechters-Commissaris een verzoek ingediend om over te mogen gaan tot geconsolideerde afwikkeling, hetgeen met zich zal meebrengen dat alle activa en passiva van de dertien vennootschappen als één geheel zullen worden beschouwd en dienovereenkomstig zal worden afgewikkeld (en uitgekeerd). Vanzelfsprekend wordt daarbij de wettelijke rangregeling in acht genomen. Uit onderzoek is gebleken dat aan de criteria voor geconsolideerde afwikkeling (de zogeheten "Infotheek-criteria") is voldaan. Hoewel consolidatie een uitzondering is op de normale wijze van (individuele) afwikkeling van de onderhavige dertien faillissementen, is het standpunt van de curator dat deze uitzondering in casu zowel gerechtvaardigd als noodzakelijk is om aan de posities van (bevoorrechte) schuldeisers recht te doen.*

*Alvorens ter zake een definitief besluit te nemen, is onderhavig voornemen tot geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen op verzoek van de Rechters-Commissaris voorgelegd aan de leden van de voorlopige crediteurencommissie. De curator wacht thans hun advies c.q. goedkeuring af. Indien overige crediteuren tegen een dergelijke consolidatie bezwaren zouden koesteren, worden zij hierbij uitgenodigd hun visie daaromtrent kenbaar te maken bij de curator. De curator verwacht ter zake dit punt in het zesde verslag meer duidelijkheid te kunnen geven.*

## 9.8 Werkzaamheden

1<sup>e</sup> verslag: Gedurende komende verslagperiode zal de curator de indiening schuldvorderingen verder faciliteren.

De Rechtbank Rotterdam heeft een voorlopige commissie van schuldeisers (crediteurencommissie) benoemd ex artikel 74 lid 1 Fw, bestaande uit de Belastingdienst, Deutsche Bank AG en FrieslandCampina Consumer Products Europe B.V. Gedurende komende verslagperiode zal de curator middels vergadering met deze commissie het advies van de vergadering inwinnen, zo dikwijls de curator nodig acht.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de curator de eerste vergadering met de leden van de voorlopige crediteurencommissie gehouden. Medio september 2014 zal de tweede vergadering plaatsvinden. Conform afspraak worden de verkopen van actief met een koopprijs boven de EURO 25.000,00 telkens ter (positieve) advisering voorgelegd aan de leden van de voorlopige crediteurencommissie, en daarna voor toestemming aan de Rechters-Commissaris. Tot heden is telkens positief geadviseerd en toestemming verleend.

3<sup>de</sup> verslag: De tweede vergadering met de leden van de voorlopige crediteurencommissie zal plaatsvinden op 17 november 2014. Onderwerp van vergadering zal onder meer zijn (financiële) verslaglegging omtrent de werkzaamheden van de curator tot nu toe.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de tweede vergadering met de leden van de voorlopige crediteurencommissie plaatsgevonden. Alsdan is onder meer gesproken over de (financiële) stand van alle boedels en de (on)mogelijkheid van geconsolideerde afwikkeling van de onderhavige faillissementen. Naar aanleiding hiervan heeft de curator een geconsolideerde afwikkeling nader onderzocht. Naar het zich laat aanzien bestaat er mogelijkheid tot geconsolideerde afwikkeling; het boedelactief is thans onvoldoende om alle preferente vorderingen volledig te kunnen voldoen en er zal tevens niet worden toegekomen aan de uitkering aan concurrente schuldeisers. De curator zal de Rechter-Commissaris hieromtrent separaat nader berichten.

Alvorens in de komende verslagperiode een eventuele derde vergadering met de leden van de voorlopige crediteurencommissie in te plannen, zal de curator op voorhand de Rechter-Commissaris separaat adviseren omtrent de noodzakelijkheid hiervan.

*5<sup>de</sup> verslag: Door de curator is in het kader van een doelmatige afwikkeling van de onderhavige dertien faillissementen bij de Rechters-Commissaris een verzoek ingediend om over te mogen gaan tot geconsolideerde afwikkeling, hetgeen met zich zal meebrengen dat alle activa en passiva van de dertien vennootschappen als één geheel zullen worden beschouwd en dienovereenkomstig zal worden afgewikkeld (en uitgekeerd). Vanzelfsprekend wordt daarbij de wettelijke rangregeling in acht genomen. Uit onderzoek is gebleken dat aan de criteria voor geconsolideerde afwikkeling (de zogeheten "Infotheek-criteria") is voldaan. Hoewel consolidatie een uitzondering is op de normale wijze van (individuele) afwikkeling van de onderhavige dertien faillissementen, is het standpunt van de curator dat deze uitzondering in casu zowel gerechtvaardigd als noodzakelijk is om aan de posities van (bevoorrechte) schuldeisers recht te doen.*

*Alvorens ter zake een definitief besluit te nemen, is onderhavig voornemen tot geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen op verzoek van de Rechters-Commissaris voorgelegd aan de leden van de voorlopige crediteurencommissie. De curator wacht thans hun advies c.q. goedkeuring af. Indien overige crediteuren tegen een dergelijke consolidatie bezwaren zouden koesteren, worden zij hierbij uitgenodigd hun visie daaromtrent kenbaar te maken bij de curator. De curator verwacht ter zake dit punt in het zesde verslag meer duidelijkheid te kunnen geven.*

## 10. Overig

### 10.1 Termijn afwikkeling faillissementen

1<sup>e</sup> verslag: Nog niet bekend.

3<sup>de</sup> verslag: Nog niet bekend.

4<sup>de</sup> verslag: Nog niet bekend.

5<sup>de</sup> verslag: Nog niet bekend.



## 10.2 Plan van aanpak

1<sup>e</sup> verslag: Gelet op de omvang van de onderhavige faillissementen en hetgeen thans bekend is bij de curator, zijn de werkzaamheden ter zake de afwikkeling voorlopig onderverdeeld in drie tranches, te weten 1) het gecontroleerd staken van de activiteiten, 2) het uitwinnen van de activa en 3) het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Indien en zodra de werkzaamheden uit de tweede tranche tot afronding komen, zal aanvang worden genomen met de derde tranche, doch in ieder geval vóór 1 juli 2014.

2<sup>e</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de curator druk doende geweest de activiteiten gecontroleerd te staken en de activa uit te winnen. De curator is nog niet toegekomen aan de derde tranche, te weten het beoordelen van de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid. Naar verwachting zal de curator gedurende komende verslagperiode de eerste en tweede tranche kunnen afronden. Nadien zal de curator de rechtmatigheid en bestuurdersaansprakelijkheid beoordelen. Alsdan zal tevens de boekhoudplicht nader worden onderzocht, teneinde te kunnen beoordelen of curandi heeft voldaan aan de boekhoudplicht zoals opgenomen in artikel 2:10 BW.

3<sup>de</sup> verslag: Recentelijk is de curator – na positief advies van alle leden van de voorlopige crediteurencommissie en toestemming van de Rechter-Commissaris – aangevangen met voormelde derde tranche. In dat kader vindt een kritisch onderzoek plaats in de zeer omvangrijke administratie van curandi, alsook een beoordeling van diverse rechtshandelingen voorafgaand aan de faillissementen. Vooralsnog kan niet geconcludeerd worden dat de administratie op orde is. De curator heeft het derhalve noodzakelijk geacht onderhavige administratie door een (onafhankelijke) accountant te laten toetsen, ten behoeve van de vraag of de administratie al dan niet voldoet aan hetgeen artikel 2:10 BW en de jurisprudentie daaromtrent stelt. Daarnaast acht de curator van belang dat er een onafhankelijk accountantsrapport wordt opgesteld. Gezien de omvangrijkheid en complexiteit van de administratie, is het onderzoek in drie fasen ingedeeld. Het vierde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.

4<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode heeft de uitvoerige toetsing door de (onafhankelijk) accountant plaatsgevonden. Naar verwachting zullen de eerste bevindingen circa begin februari 2015 aan de curator worden voorgelegd. Afhankelijk van de inhoud van de eerste bevindingen, kan nadien een aanvang worden gemaakt met de volgende fase. De curator streeft er naar in het vijfde verslag op het punt van afwikkeling van de onderhavige faillissementen meer duidelijkheid te bieden.

*5<sup>de</sup> verslag: Gedurende afgelopen verslagperiode is de eerste fase van het rechtmatigheidsonderzoek afgerond, waarin de (onafhankelijk) accountant de administratie van curandi en overige relevante informatie heeft onderzocht. De accountant heeft zijn bevindingen in een rapport ter beschikking gesteld aan de curator en nadere onderzoekspunten aangedragen. Op basis hiervan is de tweede fase van het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De curator verwacht eind derde kwartaal van 2015 de resultaten van deze tweede fase te ontvangen en zal ter zake – indien noodzakelijk – met betrokkenen in gesprek gaan. Het zesde verslag zal op dit punt meer duidelijkheid bieden.*

*Alvorens ter zake de geconsolideerde afwikkeling van de onderhavige dertien faillissementen een definitief besluit te nemen, is onderhavig voornemen tot geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen op verzoek van de Rechters-Commissaris voorgelegd aan de leden van de voorlopige crediteurencommissie. De curator wacht thans hun advies c.q. goedkeuring af. Indien overige crediteuren tegen een dergelijke consolidatie bezwaren zouden koesteren, worden zij hierbij uitgenodigd hun visie daaromtrent kenbaar te maken bij de curator. De curator verwacht ter zake dit punt in het zesde verslag meer duidelijkheid te kunnen geven.*

### 10.3 Saldi boedelrekeningen

1<sup>e</sup> verslag: Tot heden bedraagt het saldo van alle boedelrekeningen in totaal EURO 689.840,19. In de financiële verslagen, welke separaat worden gedeponereerd, zijn de ontvangen bedragen op de diverse boedelrekeningen per vennootschap nader gespecificeerd.

2<sup>e</sup> verslag: Het saldo op de boedelrekeningen bedraagt per 21 juli 2014:

1. EURO 777.917,07
2. EURO 0,00
3. EURO 11.805,03
4. EURO 29.609,95
5. EURO 0,00
6. EURO 0,00
7. EURO 152.910,51
8. EURO 69.275,35
9. EURO 0,00
10. EURO 261.069,81
11. EURO 7.604,63
12. EURO 0,00
13. EURO 0,00.

3<sup>e</sup> verslag: Het saldo op de boedelrekeningen bedraagt per 14 oktober 2014:

1. EURO 168.599,66
2. EURO 322.862,44
3. EURO 7.880,87
4. EURO 275.457,57
5. EURO 5.265,26
6. EURO 1.889,90
7. EURO 154.841,95
8. EURO 4.560,70
9. EURO 0,00
10. EURO 1.247.586,58
11. EURO 7.869,63
12. EURO 0,00
13. EURO 0,00.

4e verslag: Het saldo op de boedelrekeningen bedraagt per 19 januari 2015:

1. EURO 92.325,10
2. EURO 322.862,44
3. EURO 9.125,36
4. EURO 281.234,36
5. EURO 5.265,26
6. EURO 1.889,90
7. EURO 155.021,15
8. EURO 2.061,04
9. EURO 0,00
10. EURO 1.201.602,11
11. EURO 7.869,63
12. EURO 0,00
13. EURO 0,00.

5e verslag: Het saldo op de boedelrekeningen bedraagt per 14 juli 2015:

1. EURO 411.361,82
2. EURO 322.996,70
3. EURO 69.860,34
4. EURO 313.128,18
5. EURO 5.265,26
6. EURO 26.848,45
7. EURO 155.021,15
8. EURO 134.597,54
9. EURO 200,78
10. EURO 1.224.843,63
11. EURO 7.869,63
12. EURO 0,00
13. EURO 0,00.

#### 10.4 Indiening volgend gecombineerd verslag

*Uiterlijk op 22 januari 2016.*

#### 10.5 Status van dit gecombineerd verslag

Dit verslag dient in samenhang te worden gelezen met eventuele eerdere verslaglegging en is gebaseerd op de informatie die de curator heeft ontvangen. Additionele informatie kan tot nieuwe inzichten leiden. Dit betekent dat ook de in dit verslag opgenomen financiële gegevens op enig moment aangepast kunnen worden. Aan dit verslag kunnen dan ook geen rechten worden ontleend.

#### 10.6 Werkzaamheden

Voor zover vereist heeft de Rechter-Commissaris toestemming gegeven voor de rechtshandelingen van de curator, zoals vermeld in dit gecombineerd verslag.