

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

## Betreft

---

Verslagnummer	19
Datum verslag	26-08-2021
Insolventienummer	F.18/16/291
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000009518:F074
Datum uitspraak	29-11-2016

---

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr W.H.M. Cnossen

## Algemene gegevens

---

### Naam onderneming

ABIS groep

17-04-2018

 6

### Gegevens onderneming

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland d.d. 29 november 2016 zijn de faillissementen uitgesproken van diverse tot het ABIS-concern behorende vennootschappen. In elk van deze vennootschappen zijn mr. H.J. Idzenga en mr. H.H. Kielman benoemd tot rechter-commissaris en zijn mr. W.H.M. Cnossen en mr. H.J. de Groot aangesteld tot curator.

17-04-2018

 6

## Activiteiten onderneming

ABIS is een rederij en concentreert haar activiteiten op technische ondersteuning (technisch management, het coördineren van scheepsbevrachting, nautische diensten) en financiële ondersteuning (administratie, financiering en verzekering) voor schepen. Vanaf het opstarten van de rederij-activiteiten is de bevrachting uitbesteed aan bevrachters.

17-04-2018



De vloot bestond per datum faillissement uit totaal 21 schepen (bouwjaar variërend van 2009-2015), waarvan 19 schepen in eigendom toebehoorden aan gefailleerde entiteiten.

Per de datum van faillissement lag het merendeel van de schepen opgelegd te Rotterdam. Een viertal schepen lag opgelegd te Malta. Twee schepen waren ten tijde van de faillietverklaring nog in de vaart. Dat gold ook voor de twee schepen die niet eigendom waren van een van de gefailleerde entiteiten (ABIS Bremen en ABIS Breskens).

Op alle schepen was per de datum van faillissement een (minimale) bezetting aan boord. De bezetting bestond uit werknemers en inleenkrachten.

Bij brief van 24 april 2017 heeft mr. H.J. de Groot verzocht om hem ontslag te verlenen als curator, aangezien het zwaartepunt van de werkzaamheden in de ABIS-faillissementen thans bij het kantoor te Heerenveen liggen. Bij beschikking van 3 mei 2017 heeft de rechtbank Noord-Nederland dit verzoek ingewilligd en mr. H.J. de Groot ontslag verleent als curator.

Voor de financiële verslaglegging in het kader van de verschillende vennootschappen wordt verwezen naar het financieel verslag welke is opgenomen onder het specifieke faillissement van de betreffende vennootschap.

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 4.084.000,00	€ 2.576.000,00	€ 154.852.000,00
2013	€ 471.000,00	€ 77.000,00	€ 168.844.000,00
2012	€ 893.000,00	€ -407.000,00	€ 155.505.000,00
2015	€ 3.519.000,00	€ 287.000,00	€ 200.227.000,00

## Toelichting financiële gegevens

Als BIJLAGE 3 bij het eerste verslag wordt de concept-jaarrekening over 2015 van Abis Shipping Company B.V. (geconsolideerd) bijgevoegd, waaruit de volledige cijfers en de bij de consolidatie betrokken entiteiten blijken (afgewikkeld).

17-04-2018



## Gemiddeld aantal personeelsleden

104

17-04-2018



## Boedelsaldo

€ 106.861.855,00

17-04-2018



€ 1.093.698,05

19-07-2018



**Toelichting**

NL27 RABO 0314 2952 83 (inzake ABIS Shipparts C Beheer B.V.) : € 1.669,52  
NL35 RABO 0314 3743 88 (inzake ABIS Support B.V.) : € 98.532,44  
NL90 RABO 0314 2958 95 (inzake BV Beheer MS ABIS Dover) : € 370.993,65  
NL61 RABO 0314 2936 04 (inzake BV Beheer MS ABIS Dublin) : € 40.150,44  
NL80 RABO 0314 3532 08 (inzake BV Beheer MS ABIS Duisburg) : € 299.504,18  
NL48 RABO 0314 3424 35 (inzake BV Beheer MS ABIS Dundee) : € 154.608,73  
NL70 RABO 0314 2962 55 (inzake CV MS ABIS Belfast II) : € 1.307,98  
NL02 RABO 0314 3274 52 (inzake CV MS ABIS Bergen II) : € 786,98  
NL89 RABO 0314 3361 68 (inzake CV MS ABIS Bilbao II) : € 656,71  
NL14 RABO 0314 3305 34 (inzake CV MS ABIS Bordeaux 11) : € 58.837,02  
NL47 RABO 0314 3558 39 (inzake CV MS ABIS Cadiz II) : € 617,54  
NL78 RABO 0314 3430 59 (inzake CV MS ABIS Calais II) : € 13.767,31  
NL56 RABO 0314 2988 35 (inzake CV MS ABIS Cardiff II) : € 286,23  
NL09 RABO 0314 2956 07 (inzake CV MS ABIS Dover) : € 9.014,65  
NL73 RABO 0314 2933 88 (inzake CV MS ABIS Dublin) : € 919,70  
NL53 RABO 0314 3527 24 (inzake CV MS ABIS Duisburg) : € 4.638,51  
NL10 RABO 0314 3372 02 (inzake CV MS ABIS Dundee) : € 18.598,52  
NL42 RABO 0314 3289 63 (inzake CV MS ABIS Dunkerque) : € 491,15  
NL90 RABO 0314 2959 29 (inzake CV MS ABIS Dusavik) : € 17.800,70  
NL77 RABO 0314 3597 61 (inzake Esbjerg Shipping Invest B.V.) : € 450,69  
NL53 RABO 0314 3036 42 (inzake WS Dunkerque B.V.) : € 65,40

€ 1.040.215,64

01-11-2018



**Toelichting**

NL27 RABO 0314 2952 83 (inzake ABIS Shipparts C Beheer B.V.) : € 1.671,63  
NL35 RABO 0314 3743 88 (inzake ABIS Support B.V.) : € 36.664,84  
NL90 RABO 0314 2958 95 (inzake BV Beheer MS ABIS Dover) : € 371.461,40  
NL61 RABO 0314 2936 04 (inzake BV Beheer MS ABIS Dublin) : € 40.201,06  
NL80 RABO 0314 3532 08 (inzake BV Beheer MS ABIS Duisburg) : € 299.881,79  
NL48 RABO 0314 3424 35 (inzake BV Beheer MS ABIS Dundee) : € 154.933,04  
NL70 RABO 0314 2962 55 (inzake CV MS ABIS Belfast II) : € 1.309,63  
NL02 RABO 0314 3274 52 (inzake CV MS ABIS Bergen II) : € 787,96  
NL89 RABO 0314 3361 68 (inzake CV MS ABIS Bilbao II) : € 657,54  
NL14 RABO 0314 3305 34 (inzake CV MS ABIS Bordeaux 11) : € 58.911,21  
NL47 RABO 0314 3558 39 (inzake CV MS ABIS Cadiz II) : € 618,31  
NL78 RABO 0314 3430 59 (inzake CV MS ABIS Calais II) : € 18.785,79  
NL56 RABO 0314 2988 35 (inzake CV MS ABIS Cardiff II) : € 286,59  
NL09 RABO 0314 2956 07 (inzake CV MS ABIS Dover) : € 9.026,01  
NL73 RABO 0314 2933 88 (inzake CV MS ABIS Dublin) : € 920,86  
NL53 RABO 0314 3527 24 (inzake CV MS ABIS Duisburg) : € 4.644,36  
NL10 RABO 0314 3372 02 (inzake CV MS ABIS Dundee) : € 18.621,96  
NL42 RABO 0314 3289 63 (inzake CV MS ABIS Dunkerque) : € 491,77  
NL90 RABO 0314 2959 29 (inzake CV MS ABIS Dusavik) : € 17.823,15  
NL77 RABO 0314 3597 61 (inzake Esbjerg Shipping Invest B.V.) : € 451,25  
NL53 RABO 0314 3036 42 (inzake WS Dunkerque B.V.) : € 65,49

€ 1.364.922,41

15-01-2019



**Toelichting**

NL73 RABO 0314 3349 04 (inzake ABIS Chartering B.V.) : € 90.886,82  
NL27 RABO 0314 2952 83 (inzake ABIS Shipparts C Beheer B.V.) : € 1.673,03

NL14 RABO 0314 2998 82 (inzake ABIS Stream Parts B.V.) : € 94.944,82  
NL35 RABO 0314 3743 88 (inzake ABIS Support B.V.) : € 38.697,16  
NL90 RABO 0314 2958 95 (inzake BV Beheer MS ABIS Dover) : € 371.771,86  
NL61 RABO 0314 2936 04 (inzake BV Beheer MS ABIS Dublin) : € 40.234,66  
NL80 RABO 0314 3532 08 (inzake BV Beheer MS ABIS Duisburg) : € 300.132,43  
NL48 RABO 0314 3424 35 (inzake BV Beheer MS ABIS Dundee) : € 155.062,53  
NL55 RABO 0314 2936 04 (inzake CV MS Abis Antwerpen) : € 46.333,98  
NL70 RABO 0314 2962 55 (inzake CV MS ABIS Belfast II) : € 19.164,97  
NL02 RABO 0314 3274 52 (inzake CV MS ABIS Bergen II) : € 23.293,96  
NL89 RABO 0314 3361 68 (inzake CV MS ABIS Bilbao II) : € 48.069,35  
NL14 RABO 0314 3305 34 (inzake CV MS ABIS Bordeaux 11) : € 62.861,37  
NL47 RABO 0314 3558 39 (inzake CV MS ABIS Cadiz II) : € 618,82  
NL78 RABO 0314 3430 59 (inzake CV MS ABIS Calais II) : € 18.801,49  
NL56 RABO 0314 2988 35 (inzake CV MS ABIS Cardiff II) : € 286,83  
NL09 RABO 0314 2956 07 (inzake CV MS ABIS Dover) : € 9.033,55  
NL73 RABO 0314 2933 88 (inzake CV MS ABIS Dublin) : € 921,63  
NL53 RABO 0314 3527 24 (inzake CV MS ABIS Duisburg) : € 4.648,24  
NL10 RABO 0314 3372 02 (inzake CV MS ABIS Dundee) : € 18.637,52  
NL42 RABO 0314 3289 63 (inzake CV MS ABIS Dunkerque) : € 492,18  
NL90 RABO 0314 2959 29 (inzake CV MS ABIS Dusavik) : € 17.838,04  
NL77 RABO 0314 3597 61 (inzake Esbjerg Shipping Invest B.V.) : € 451,62  
NL53 RABO 0314 3036 42 (inzake WS Dunkerque B.V.) : € 65,55

€ 1.131.234,10

23-04-2019

 10

### **Toelichting**

NL73 RABO 0314 3349 04 (inzake ABIS Chartering B.V.) : € 90.886,82  
NL27 RABO 0314 2952 83 (inzake ABIS Shipparts C Beheer B.V.) : € 1.673,03  
NL14 RABO 0314 2998 82 (inzake ABIS Stream Parts B.V.) : € 94.944,82  
NL35 RABO 0314 3743 88 (inzake ABIS Support B.V.) : € 38.515,66  
NL90 RABO 0314 2958 95 (inzake BV Beheer MS ABIS Dover) : € 149.265,05  
NL61 RABO 0314 2936 04 (inzake BV Beheer MS ABIS Dublin) : € 40.234,66  
NL80 RABO 0314 3532 08 (inzake BV Beheer MS ABIS Duisburg) : € 289.132,43  
NL48 RABO 0314 3424 35 (inzake BV Beheer MS ABIS Dundee) : € 155.062,53  
NL55 RABO 0314 2936 04 (inzake CV MS Abis Antwerpen) : € 46.333,98  
NL70 RABO 0314 2962 55 (inzake CV MS ABIS Belfast II) : € 19.164,97  
NL02 RABO 0314 3274 52 (inzake CV MS ABIS Bergen II) : € 23.293,96  
NL89 RABO 0314 3361 68 (inzake CV MS ABIS Bilbao II) : € 48.069,35  
NL14 RABO 0314 3305 34 (inzake CV MS ABIS Bordeaux 11) : € 62.861,37  
NL47 RABO 0314 3558 39 (inzake CV MS ABIS Cadiz II) : € 618,82  
NL78 RABO 0314 3430 59 (inzake CV MS ABIS Calais II) : € 18.801,49  
NL56 RABO 0314 2988 35 (inzake CV MS ABIS Cardiff II) : € 286,83  
NL09 RABO 0314 2956 07 (inzake CV MS ABIS Dover) : € 9.033,55  
NL73 RABO 0314 2933 88 (inzake CV MS ABIS Dublin) : € 921,63  
NL53 RABO 0314 3527 24 (inzake CV MS ABIS Duisburg) : € 4.648,24  
NL10 RABO 0314 3372 02 (inzake CV MS ABIS Dundee) : € 18.637,52  
NL42 RABO 0314 3289 63 (inzake CV MS ABIS Dunkerque) : € 492,18  
NL90 RABO 0314 2959 29 (inzake CV MS ABIS Dusavik) : € 17.838,04  
NL77 RABO 0314 3597 61 (inzake Esbjerg Shipping Invest B.V.) : € 451,62  
NL53 RABO 0314 3036 42 (inzake WS Dunkerque B.V.) : € 65,55

€ 1.270.886,47

01-08-2019

 11

### **Toelichting**

NL73 RABO 0314 3349 04 (inzake ABIS Chartering B.V.) : € 97.224,82  
NL27 RABO 0314 2952 83 (inzake ABIS Shipparts C Beheer B.V.) : € 1.790,03  
NL14 RABO 0314 2998 82 (inzake ABIS Stream Parts B.V.) : € 101.569,82  
NL35 RABO 0314 3743 88 (inzake ABIS Support B.V.) : € 40.761,16

NL90 RABO 0314 2958 95 (inzake BV Beheer MS ABIS Dover) : € 175.190,05  
 NL61 RABO 0314 2936 04 (inzake BV Beheer MS ABIS Dublin) : € 43.040,66  
 NL80 RABO 0314 3532 08 (inzake BV Beheer MS ABIS Duisburg) : € 355.477,43  
 NL48 RABO 0314 3424 35 (inzake BV Beheer MS ABIS Dundee) : € 165.875,53  
 NL55 RABO 0314 2936 04 (inzake CV MS Abis Antwerpen) : € 49.565,98  
 NL70 RABO 0314 2962 55 (inzake CV MS ABIS Belfast II) : € 20.501,97  
 NL02 RABO 0314 3274 52 (inzake CV MS ABIS Bergen II) : € 24.918,96  
 NL89 RABO 0314 3361 68 (inzake CV MS ABIS Bilbao II) : € 51.421,35  
 NL14 RABO 0314 3305 34 (inzake CV MS ABIS Bordeaux 11) : € 67.245,37  
 NL47 RABO 0314 3558 39 (inzake CV MS ABIS Cadiz II) : € 662,82  
 NL78 RABO 0314 3430 59 (inzake CV MS ABIS Calais II) : € 19.200,49  
 NL56 RABO 0314 2988 35 (inzake CV MS ABIS Cardiff II) : € 306,83  
 NL09 RABO 0314 2956 07 (inzake CV MS ABIS Dover) : € 9.663,55  
 NL73 RABO 0314 2933 88 (inzake CV MS ABIS Dublin) : € 986,63  
 NL53 RABO 0314 3527 24 (inzake CV MS ABIS Duisburg) : € 4.973,24  
 NL10 RABO 0314 3372 02 (inzake CV MS ABIS Dundee) : € 19.937,32  
 NL42 RABO 0314 3289 63 (inzake CV MS ABIS Dunkerque) : € 527,18  
 NL90 RABO 0314 2959 29 (inzake CV MS ABIS Dusavik) : € 19.082,04  
 NL77 RABO 0314 3597 61 (inzake Esbjerg Shipping Invest B.V.) : € 451,62  
 NL72 RABO 0314 3788 63 (inzake Wolfard's Werktuigbouw-Elect. B.V.) : € 441,07  
 NL53 RABO 0314 3036 42 (inzake WS Dunkerque B.V.) : € 70,55

€ 1.185.013,14

01-11-2019

 12

€ 1.070.069,40

31-01-2020

 13

€ 1.067.657,87

30-04-2020

 14

€ 1.430.214,71

23-07-2020

 15

€ 1.472.784,66

26-10-2020

 16

€ 1.150.179,42

05-02-2021

 17

€ 1.149.336,76

17-05-2021

 18

**Toelichting**

Door de saldering van diverse verrekeningen van kosten en opbrengsten met de Rabobank en BGK waren niet alle baten in de diverse faillissementen op de juiste boedelrekeningen geadmistreerd. In de verslagperiode zijn de gerealiseerde baten in de diverse faillissementen toegerekend aan de juiste vennootschappen en zijn de daarmee corresponderende betalingen uitgevoerd.

€ 1.148.487,84











**26-08-2021**

 19

**Toelichting**


In de verslagperiode is gebleken dat er ten aanzien van één post nog een onjuiste toerekening naar de verschillende boedels had plaatsgevonden. Dit zal in de komende verslagperiode worden gecorrigeerd.

## Verslagperiode

<b>van</b> 1-1-2018	17-04-2018  6
<b>t/m</b> 31-3-2018	
<b>van</b> 1-4-2018	19-07-2018  7
<b>t/m</b> 30-6-2018	
<b>van</b> 1-7-2018	01-11-2018  8
<b>t/m</b> 30-9-2018	
<b>van</b> 1-10-2018	15-01-2019  9
<b>t/m</b> 31-12-2018	
<b>van</b> 1-1-2019	23-04-2019  10
<b>t/m</b> 31-3-2019	
<b>van</b> 1-4-2019	01-08-2019  11
<b>t/m</b> 30-6-2019	
<b>van</b> 1-7-2019	01-11-2019  12
<b>t/m</b> 30-9-2019	
<b>van</b> 1-10-2019	31-01-2020  13
<b>t/m</b> 31-12-2019	
<b>van</b> 1-1-2020	30-04-2020  14
<b>t/m</b> 31-3-2020	
<b>van</b> 1-4-2020	23-07-2020  15


**t/m**  
30-6-2020

**van**  
1-7-2020

26-10-2020  
 16


**t/m**  
30-9-2020

**van**  
1-10-2020

05-02-2021  
 17


**t/m**  
31-1-2021

**van**  
1-2-2021

17-05-2021  
 18

**t/m**  
30-4-2021

**van**  
1-5-2021

**26-08-2021**  
 19

**t/m**  
31-7-2021

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	340 uur 12 min
7	142 uur 42 min
8	196 uur 0 min
9	183 uur 0 min
10	192 uur 24 min
11	51 uur 24 min
12	189 uur 12 min
13	198 uur 6 min
14	262 uur 0 min
15	353 uur 54 min
16	237 uur 42 min
17	359 uur 18 min
18	348 uur 30 min
19	139 uur 54 min
<b>totaal</b>	<b>3.194 uur 18 min</b>

## Toelichting bestede uren

Tot en met verslag 5 bedroeg het uren totaal aantal uren 2.506 uur en 6 minuten.

01-08-2019

 11

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Het faillissement heeft betrekking op 78 rechtspersonen. Zie voor een organigram van het volledige concern BIJLAGE 2 bij het eerste verslag.

17-04-2018

 6

De structuur van de groep is als volgt opgebouwd. Aan het hoofd van de groep staat ABIS Shipping Company B.V.

Voor de exploitatie van elk schip is een beheervenootschap opgericht (bijvoorbeeld B.V. Beheer MS ABIS Antwerpen). De eigendom van het schip is in de meeste gevallen ondergebracht in een bijbehorende commanditaire vennootschap (bijvoorbeeld C.V. MS ABIS Antwerpen).

De voor de exploitatie noodzakelijke ondersteunende taken (vlootbeheer, crewing, technische ondersteuning, veiligheid en certificering) zijn ondergebracht in ABIS Support B.V., tevens handelende onder de naam ABIS Shipping.

Een overzicht van de KvK-nummers per rechtspersoon is als BIJLAGE 1 bij het eerste verslag gevoegd.

Als BIJLAGE 3 bij het eerste verslag wordt de concept-jaarrekening over 2015 van Abis Shipping Company B.V. (geconsolideerd) bijgevoegd, waaruit de deelnemingen in de verschillende entiteiten blijken (ongewijzigd).

### 1.2 Lopende procedures

Voor zover curatoren bekend, waren er ten tijde van het uitspreken van de faillissementen geen lopende procedures.

17-04-2018

 6

In de tweede verslagperiode is gebleken dat er ten tijde van het faillissement een procedure liep tussen Bouwgroep Dijkstra Draisma Beheer B.V. en Abis Finance & Investments B.V. over de verkoop van in beslag genomen aandelen. Gelet op het faillissement van Abis Finance & Investments B.V. is deze procedure door Bouwgroep Dijkstra Draisma Beheer B.V. ingetrokken (afgewikkeld).



### 1.3 Verzekeringen

De benodigde verzekeringen bieden nog dekking. De curatoren zijn met de verzekeraars in overleg getreden over beëindiging van een deel van de polissen. Naar verwachting zal er geen premierestitutie plaatsvinden.

17-04-2018



In de tweede verslagperiode heeft de curator alle verzekeringen beëindigd. Met betrekking tot de aansprakelijkheidspolis is met verzekeraars overeenstemming bereikt over de dekking van het uitlooprisico. In totaal hebben de curatoren een bedrag ad € 695,86 aan premierestituties ontvangen (afgewikkeld).

In de derde verslagperiode heeft de curator aanvullende premierestituties ontvangen. In totaal is € 32.408,19 aan premierestituties ontvangen (afgewikkeld).

In de vierde verslagperiode heeft de curator de correspondentie met de assurantietussenpersoon ter hand genomen over de afwikkeling van enkele lopende schadedossiers. Naar aanleiding hiervan heeft de curator een bespreking gevoerd met de assurantietussenpersoon, waarin een plan van aanpak is gemaakt.

De curator heeft de correspondentie met de assurantietussenpersoon voortgezet. Na bestudering van de individuele schadedossiers en polisvoorwaarden zullen nadere afspraken worden gemaakt over de afwikkeling.

In de zesde verslagperiode is de afwikkeling van de schadedossiers voortgezet. In het kader van de afwikkeling is door de curator een bedrag van € 117.651,12 geïncasseerd.

In de zevende verslagperiode is een aantal schadedossiers afgewikkeld. Tot op heden is door de curator een bedrag van (in totaal) € 121.768,99 geïncasseerd.

19-07-2018



In de achtste verslagperiode is de correspondentie met de assurantietussenpersoon over de afwikkeling van de schadedossiers voortgezet.

01-11-2018



In de negende verslagperiode is een bedrag van € 46.333,98 geïncasseerd. In totaal is € 168.102,97 geïncasseerd in het kader van de afwikkeling van de schadedossiers.

15-01-2019



## 1.4 Huur

Door Abis Beheer B.V. is een huurovereenkomst aangegaan per 1 juni 2009 voor de duur van drie jaren, met de mogelijkheid van voortzetting van de huur voor de duur van (telkens) vijf jaren, betreffende de bedrijfsruimte (bedrijfshal en kantoorgebouw) aan de Nieuwe Visserhaven 5 te 8861 NX Harlingen. De aanvangshuurprijs bedroeg € 70.000, = (excl. BTW) per jaar. Per de datum van faillissement stond een bedrag open van € 89.251,81 (incl. btw, aan achterstallige huurpenningen en doorbelaste overige kosten). Met wederzijds goedvinden is, mede gelet op de opzegtermijn van de onderhuurder (zie hierna), overeengekomen om de huurovereenkomst per 1 april 2017 te beëindigen.

17-04-2018



In de tweede verslagperiode is de huurovereenkomst in overleg met de verhuurder per 1 april 2017 beëindigd. De oplevering van het pand heeft inmiddels plaatsgevonden (afgewikkeld).

Er was per datum faillissement sprake van (onder-)verhuur van een gedeelte van een loods aan CIG Shipbuilding B.V., welke vennootschap tevens in staat van faillissement verkeert per 29 november 2016. De curator (van de huurder) heeft de huur beëindigd met inachtneming van een opzegtermijn van drie maanden. Onduidelijk is of de huurpenningen geheel of deels voldaan kunnen worden vanuit het faillissement van CIG Shipbuilding B.V.

In de komende verslagperiode(s) zullen de curatoren contact onderhouden met de curator van CIG Shipbuilding B.V. over de geheel of gedeeltelijke voldoening van de huurpenningen (ongewijzigd).

Het faillissement van CIG Shipbuilding is op 20 november wegens gebrek aan baten opgeheven. Er is derhalve geen uitkering meer te verwachten (afgewikkeld).

05-02-2021



## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de bestuurders heeft de ABIS groep geleden onder de algehele malaise in de scheepvaart. De vraag naar de producten en diensten van de ABIS groep zou zijn afgenomen, waardoor de omzet is gedaald. Omdat de (operationele) kosten verhoudingsgewijs hoog zijn gebleven, is een faillissement onafwendbaar gebleken.

17-04-2018

 6

In de concept-jaarrekening 2015 is de navolgende mededeling van het bestuur opgenomen:

“Given the long period of crisis in the shipping industry, the start of 2015 gave some room for optimism with freight rates which were significant higher than 2014. This recovery in the first 6 months, however, was unfortunately short-lived which shows that the current, stretched, market situation still is very fragile, impressionable and vulnerable.

These developments place a pressure on our profitability and liquidity and also for 2016 we expect quite a challenging shipping year. Nevertheless we still have faith that the markets will pick up and anticipate on a further improvement of the net income of our bulk and heavy cargo vessels.

Given the low oil prices and the offshore crisis we expect, however, that it will be difficult to obtain well paid projects within this part of the market. Although we have a clear focus on marketing the ABIS D-series and already have certain projects in order, we keep in mind that the financial performance of this series of vessels will be under pressure in the coming period. With a holiday redemption on the Rabobank loan for the (non-consolidated) vessels ABIS Shipping Company B.V. Groningen MV ABIS Duisburg and MV ABIS Dundee for a period of 2 years we cope with this (hopefully) temporary situation.”

In de tweede verslagperiode heeft de curator het onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement voortgezet. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer dit onderzoek kan worden afgerond (ongewijzigd).

Het onderzoek in de afgelopen verslagperiodes heeft geen andere oorzaken van het faillissement aan het licht gebracht (afgewikkeld).

05-02-2021

 17

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

104

17-04-2018

 6

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

104

17-04-2018

 6

## 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-12-2016	86	zeevarenden
6-12-2016	16	kantoormedewerkers
6-12-2016	2	directieleden
<b>totaal</b>	104	

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Door de rechters-commissarissen is op 1 december 2016 toestemming verleend voor de ontslagaanzegging betreffende de werknemers van Abis Support B.V. (86 zeevarenden en 16 kantoormedewerkers). Op 2 december 2016 is toestemming verleend voor de ontslagaanzegging betreffende de werknemers van Abis Beheer B.V. (2 directieleden).

17-04-2018



Op 6 december 2016 is een bijeenkomst georganiseerd voor de werknemers. De vakbond (Nautilus) en het UWV waren hierbij aanwezig. Tijdens de bijeenkomst is aan de aanwezige kantoormedewerkers het ontslag aangezegd met inachtneming van de geldende opzegtermijn. Aan de werknemers die niet aanwezig waren bij de bijeenkomst is het ontslag schriftelijk aangezegd bij (aangetekende) brief.

Op de arbeidsovereenkomsten van de zeevarenden is de Collectieve Arbeidsovereenkomst voor de Handelsvaart zoals van kracht van 1 april 2014 tot 31 maart 2017 van toepassing (VWH cao). In artikel 53 lid 4a tot en met 8 VWH CAO zijn verschillende opzegtermijnen opgenomen variërend van drie dagen tot dertien weken (beperkt tot zes weken op basis van de faillissementswet). Van elke zeevarende is individueel bepaald op welk moment de arbeidsovereenkomst kan worden opgezegd, vanwege de relatief korte opzegtermijnen die gelden voor zeevarenden en omdat de inzet van (een deel van) de zeevarenden van belang is voor ofwel de exploitatie van de schepen Abis Dover en Abis Duisburg (zie verder onder punt 6) dan wel voor het behoud van de schepen die zijn opgelegd in afwachting van verkoop en levering.

Door het UWV is voor de zeevarenden een fictieve opzegtermijn gehanteerd om betaling op basis van de loongarantieregeling mogelijk te maken. Bij de daadwerkelijke opzegging is aansluiting gezocht bij de voornoemde fictieve opzegtermijnen. Aan alle zeevarende is inmiddels het ontslag aangezegd. De laatste werknemers zijn per 28 februari 2017 uit dienst getreden (afgewikkeld).

De vorderingen ontstaan uit een zee-arbeidsovereenkomst zijn bevoorrecht op een zeeschip boven alle andere vorderingen waaraan een voorrecht is verbonden (ex artikel 8:211 sub b BW). Onder zee-arbeidsovereenkomsten worden mede begrepen uitzendovereenkomsten (ex artikel 7:694 lid 1 BW). Op grond van artikel 57 lid 3 Fw is de curator gehouden mede de belangen te behartigen van bevoorrechte schuldeisers die in rang boven pand- en hypotheekhouders en beperkt gerechtigden gaan. Gezien het vorenstaande voorrecht zijn regelingen getroffen met de verschillende hypotheekhouders inzake de betaling van loonverplichtingen. Zie tevens onder punt 5.1.

De loonadministratie is in opdracht van de curatoren bijgewerkt (tot einde dienstverband per werknemer). In overleg met het UWV is bepaald welk deel van de lonen onder de loongarantieregeling kon worden uitgekeerd en welk

deel vanuit de boedel diende te worden aangevuld (zie hiervoor). Het gedeelte van de lonen dat door het UWV kon worden uitgekeerd is inmiddels afgewikkeld. De afwikkeling van de restantvorderingen vanuit de boedel is gaande. De werknemers hebben deelbetalingen ontvangen. Inmiddels is per werknemer de eindafrekening opgemaakt en kan de definitieve afwikkeling worden gerealiseerd.

Om tot de definitieve afwikkeling te komen was de curator in afwachting van de nadere gegevens van het UWV. Kort voor de indiening van dit verslag heeft de curator (een deel van de) gegevens van het UWV ontvangen.

De schepen ABIS Bremen en ABIS Breskens behoren in eigendom toe aan entiteiten die niet in staat van faillissement zijn verklaard. Op de betreffende schepen waren echter wel werknemers, in dienst bij Abis Support, werkzaam, waarvan (een deel van) de loonvordering onbetaald was gebleven. Om executie van de voornoemde schepen te voorkomen heeft de hypotheekhouder van de voornoemde schepen zorggedragen voor vergoeding van de door het UWV aan deze werknemers uit te keren bedragen over de maand november 2016. Op de faillissementsrekening is op 23 december 2016 een bedrag van € 22.915, = respectievelijk € 26.170, = inzake de ABIS Bremen respectievelijk de ABIS Breskens ontvangen. De werknemers zijn per 1 december 2016 een nieuw dienstverband aangegaan (afgewikkeld).

Alle aanspraken van het personeel zijn inmiddels door de boedel en het UWV afgewikkeld. De curator is thans nog doende met het verhaal van een deel van de personeelskosten op Caterpillar Financial Services als financier van een aantal schepen op basis van het scheepsvoorrecht van de betreffende personeelsleden. Dit onderwerp wordt verder onder hoofdstuk 3 behandeld.

05-02-2021

 17

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Door Bank Gospodartswa Krauowego (BGK) gefinancierd schip		€ 24.000.000,00	€ 20.000,00
Door de Rabobank gefinancierde schepen	€ 85.500.000,00	€ 255.000.000,00	€ 95.000,00
Door Caterpillar Financial Services Netherlands B.V. gefinancierde schepen	€ 41.093.333,38	€ 47.680.000,00	€ 40.000,00
<b>totaal</b>	<b>€ 126.593.333,38</b>		<b>€ 155.000,00</b>

### Toelichting onroerende zaken

Gefailleerden hebben geen onroerende zaken in eigendom.

17-04-2018

 6

De vloot van geregistreerde schepen bestond per de datum van faillissement uit totaal 21 schepen, waarvan 17 schepen in eigendom toebehoren aan per

29 november 2016 gefailleerde entiteiten, te weten:

naam ligplaats serie

- a. ABIS Albufeira Rotterdam A
- b. ABIS Antwerpen Rotterdam A
- c. ABIS Belfast Rotterdam B
- d. ABIS Bergen Rotterdam B
- e. ABIS Bilbao Rotterdam B
- f. ABIS Bordeaux Rotterdam B
- g. ABIS Cadiz Rotterdam C
- h. ABIS Calais Rotterdam C
- i. ABIS Cardiff Rotterdam C
- j. ABIS Cuxhaven Rotterdam C
- k. ABIS Dover Sassnitz (in de vaart) D
- l. ABIS Dublin Rotterdam D
- m. ABIS Duisburg Sassnitz (in de vaart) D
- n. ABIS Dundee Rotterdam D
- o. ABIS Dunkerque Malta E
- p. ABIS Dusavik Malta E
- q. ABIS Esbjerg Rotterdam E

De navolgende schepen behoren in eigendom toe aan entiteiten die per 13 december 2016 in staat van faillissement zijn verklaard:

- A. Arctic Dawn Malta E
- B. Indian Dawn Malta E

De navolgende schepen behoren in eigendom toe aan entiteiten die niet in staat van faillissement zijn verklaard:

- I. ABIS Bremen Glasgow (in de vaart) B
- II. ABIS Breskens Bergen (in de vaart) B

Verkoopopbrengst

Alle schepen zijn inmiddels verkocht in opdracht van de separatisten. De bruto verkoopopbrengst van de door Rabobank gefinancierde schepen is als volgt weer te geven:

Naam opbrengst serie

- a. ABIS Albufeira € 2.350.000, = A
- b. ABIS Antwerpen € 2.350.000, = A
- c. ABIS Belfast € 4.750.000, = B
- d. ABIS Bergen € 4.750.000, = B
- e. ABIS Bilbao € 4.750.000, = B
- f. ABIS Bordeaux € 4.750.000, = B
- g. ABIS Cadiz € 4.050.000, = C
- h. ABIS Calais € 4.050.000, = C
- i. ABIS Cardiff € 4.050.000, = C
- j. ABIS Cuxhaven € 4.050.000, = C
- k. ABIS Dover € 10.600.000, = D
- l. ABIS Dublin € 12.200.000, = D
- m. ABIS Duisburg € 12.200.000, = D
- n. ABIS Dundee € 10.600.000, = + D
- Totaal € 85.500.000, =

De bruto verkoopopbrengst van de door Caterpillar Financial Services Netherlands B.V. gefinancierde schepen is als volgt weer te geven:

Naam opbrengst serie

- o. ABIS Dunkerque € 9.900.000, = E
- p. ABIS Dusavik € 9.900.000, = E

q. Artic Dawn € 10.646.666,69 E  
r. Indian Dawn € 10.646.666,69 + E  
Totaal € 41.093.333,38

De bruto verkoopopbrengst van het door Bank Gospodartswa Krajowego (BGK) gefinancierde schip is als volgt weer te geven:

Naam opbrengst serie  
s. ABIS Esbjerg \$ 9.000.000, = E

Zie tevens onder punt 6 (voortzetting).

Hoogte hypotheek

Bank Gospodarstwa Krajowego (hierna: BGK) inzake ABIS Esbjerg:

De hypothecaire inschrijving bedraagt € 16.000.000, = te vermeerderen met € 8.000.000, = voor aanvullende kosten.

Caterpillar Financial Services Netherlands B.V. (hierna: Caterpillar):

- ABIS Dunkerque € 16.380.000, =  
- Arctic Dawn € 15.650.000, =  
- Indian Dawn € 15.650.000, =

Coöperatieve Rabobank U.A. (hierna: Rabobank):

- ABIS Duisburg € 28.350.000, =  
- ABIS Dundee € 28.350.000, =  
- ABIS Dover € 10.800.000, = plus € 11.475.000, =  
- ABIS Dublin € 10.800.000, = plus € 11.475.000, =  
- ABIS Albufeira € 9.525.000, =  
- ABIS Antwerpen € 9.525.000, =  
- ABIS Belfast € 16.500.000, =  
- ABIS Bergen € 16.500.000, =  
- ABIS Cadiz € 18.000.000, =  
- ABIS Bilbao € 14.850.000, =  
- ABIS Calais € 18.000.000, =  
- ABIS Cuxhaven € 18.000.000, =  
- ABIS Cardiff € 18.000.000, =  
- ABIS Bordeaux € 14.850.000, =

Boedelbijdrage

Met Caterpillar is een boedelbijdrage afgesproken van € 40.000, = voor de (praktische) medewerking en te verrichten werkzaamheden in het kader van het behoud en de verkoop en levering van de schepen. De vergoeding is op 9 januari 2017 ontvangen op de faillissementsrekening.

Met BGK is een boedelbijdrage van € 20.000, = afgesproken. De vergoeding is op 1 maart 2017 ontvangen op de faillissementsrekening.

Met Rabobank is een boedelbijdrage van in totaal € 95.000, = voor de medewerking aan de verkoop van de schepen afgesproken. Deze vergoeding zal (deels) worden verrekend met de door de Rabobank voorgeschoten kosten in het kader van het voortzetten van de activiteiten. Deze afrekening zal in de derde verslagperiode worden opgemaakt.

In de derde verslagperiode heeft de curator contacten onderhouden met de Rabobank over de afrekening. De curator is thans in afwachting van een reactie van de Rabobank ten aanzien van de voorgeschoten kosten.

Zie tevens punt 5.1. (banken) punt 6 (voortzetting).

In de vierde verslagperiode heeft de curator de afrekening met de Rabobank doorgesproken. De curator is thans in afwachting van een nadere reactie van de Rabobank. Naar verwachting zal de afrekening met de Rabobank in de komende verslagperiode plaatsvinden.

De correspondentie met de Rabobank over de afrekening is voortgezet (ongewijzigd).

In de achtste verslagperiode is met de Rabobank gesproken over de afrekening.

01-11-2018

 8

In de negende verslagperiode zijn de nodige voorbereidingen getroffen voor de afrekening met de Rabobank.

15-01-2019

 9

In de tiende verslagperiode heeft de curator de eindafrekening aan de Rabobank voorgelegd. In de afrekening zijn tevens de opbrengst van het aandelenbelang betrokken (zie hierna onder 3.13). De curator heeft op verzoek van de Rabobank nadere informatie verschafte. Nadat de Rabobank akkoord is met de eindafrekening, zal tot afwikkeling worden overgegaan.

23-04-2019

 10

In de elfde verslagperiode heeft de Rabobank ingestemd met de afrekening. Op basis van de met de bank gemaakte afspraken komt aan de bank en de boedel ieder 50% van de opbrengst van de (verpande) debiteuren toe (zie paragraaf 4.2). Daarnaast delen boedel en bank gelijk in de verkoopprijs van het aandelenbelang (zie paragraaf 3.13). Daarnaast dient de boedel de door de Rabobank voorgesloten kosten in het kader van de voortzetting van de exploitatie af te dragen aan de Rabobank. Op het af te dragen bedrag komt in mindering de met de Rabobank afgesproken boedelbijdrage alsmede de loonkosten van de zeevarenden (die vallen onder het voorrecht ex artikel 8:211 sub b BW). Het is op dit moment nog niet exact bekend wat de hoogte is van de af te dragen pensioenpremie's, de overige bedragen zijn al inzichtelijk gemaakt. Bovenstaande is als volgt cijfermatig weer te geven:

01-08-2019

 11

Voorgesloten kosten exploitatie	€ 218.636,61
Geïncasseerde debiteuren	€ 246.862,22
Restant opbrengst aandelenbelang	€ 182.120,58 +
Totaal tegoed Rabobank	€ 647.619,41

Boedelbijdrage	€ 114.950,00
Loonkosten	€ 428.879,78
Verschuldigde pensioenpremie's	€ P.M. +
Totaal verschuldigd Rabobank	€ 543.829,78 + P.M.

Per saldo bedraagt het aan de Rabobank (voor aftrek pensioenpremies) toekomstige bedrag derhalve € 103.789,63. Zodra bekend is wel bedrag aan het pensioenfonds moet worden afgedragen, zal het aan de Rabobank toekomstige saldo worden uitgekeerd.

De afgelopen verslagperiode is de hoogte van de pensioenpremies die voor rekening van de Rabobank komen vastgesteld op € 19.126,68. Dit bedrag is de afrekening met de Rabobank betrokken (zie verslagperiode 11), waardoor aan de Rabobank per saldo een bedrag van € 84.662,94 toekomt. De curator heeft dit bedrag aan de Rabobank uitgekeerd (afgewikkeld).

01-11-2019

 12



De pensioenpremies die voor rekening van de andere betrokken financiers (BGK en Caterpillar) komen, zijn (samen met de loonkosten van de zeevarenden) bij hen in rekening gebracht.

In de veertiende verslagperiode is de curator met BGK tot een eindafrekening gekomen. De loonkosten van de zeevarenden (die vallen onder het voorrecht ex artikel 8:211 sub b BW) die betrekking hebben op de door BGK gefinancierde schepen bedragen € 59.819,37. BGK heeft reeds een voorschot van € 16.400,- betaald. Dit betekent dat BGK aanvullend 43.419,37 zal voldoen.

30-04-2020

 14

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de vergoeding van BGK voor de loonkosten van de zeevarenden ter hoogte van € 43.419,37 geïncasseerd.

23-07-2020

 15

De curator heeft Caterpillar van nadere informatie voorzien ter onderbouwing van de loonkosten van de zeevarenden die betrekking hebben op de door Caterpillar gefinancierde schepen.

26-10-2020

 16

In eerdere verslagperiode is ten aanzien van de verkoopopbrengst opgenomen:

k. ABIS Dover € 10.600.000, = D

l. ABIS Dublin € 12.200.000, = D

Deze verkoopopbrengsten van deze twee schepen zijn abusievelijk omgewisseld. De verkoopopbrengst van de ABIS Dover bedraagt € 12.200.000, = en de ABIS Dublin heeft € 10.600.000, = opgebracht.

Caterpillar heeft nadere specificaties opgevraagd welke in de verslagperiode door de curator zijn verstrekt. Er bestaat een verschil van inzicht tussen de curator en Caterpillar over de omvang van de verplichtingen die onder de door Caterpillar afgegeven garantie vallen. De curator is daarover in correspondentie met Caterpillar. In de komende verslagperiode moet duidelijk worden of in der minne overeenstemming zal kunnen worden bereikt of dat het geschil aan de rechter moet worden voorgelegd.

05-02-2021

 17

In de verslagperiode heeft er overleg plaatsgevonden tussen de curator en Caterpillar en haar advocaten. Caterpillar heeft aangegeven dat zij meent dat zij onder de afgegeven garantie voor personeelskosten op basis van het voorrecht van de schepeling niet gehouden zou zijn om meer te betalen dan het bedrag dat indertijd vanuit de administratie van de vennootschap indicatief is aangegeven en voorts van mening te zijn dat de vordering nader dient te worden gespecificeerd. In overleg met het UWV is de curator doende een verdere specificatie te verzorgen. In de volgende verslagperiode moet blijken of Caterpillar bereid is om in der minne tot betaling over te gaan of dat terzake een procedure aanhangig dient te worden gemaakt.

17-05-2021


 18


In de verslagperiode heeft de curator een nadere specificatie van zijn vordering verstrekt aan Caterpillar. Thans is de curator in afwachting van een reactie van Caterpillar.


**26-08-2021**

 **19**

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De correspondentie met BGK en Caterpillar over afrekening van de loonkosten is voortgezet. 31-01-2020  13

De curator heeft een nadere specificatie en onderbouwing verstrekt aan Caterpillar en de correspondentie daarover vervolgd. 05-02-2021  17

De curator heeft de correspondentie met Caterpillar vervolgd en een bespreking gehad. 17-05-2021  18

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoormeubilair	€ 22.496,17	
Scheepsmodellen	€ 8.615,00	
Verkoop tv	€ 100,00	
Overige bedrijfsmiddelen	€ 1.000,00	
<b>totaal</b>	€ 32.211,17	€ 0,00

## Toelichting bedrijfsmiddelen

Tot de bedrijfsinventaris behoort voornamelijk kantoormeubilair. Voorts zijn er elf scheepsmodellen (van diverse ABIS schepen) aangetroffen. In opdracht van de curatoren is er een taxatierapport opgesteld door een onafhankelijke taxateur. Voor een nadere omschrijving van de bedrijfsmiddelen wordt verwezen naar het inventarisatierapport d.d. 20 december 2016, opgesteld door de heer J. Puper, verbonden aan Makelaarskantoor Puper B.V. (zie BIJLAGE 4 van het eerste verslag).

17-04-2018



Door diverse partijen is interesse geuit voor overname van de bedrijfsmiddelen van ABIS. De komende verslagperiode zal een verkooptraject worden gestart.

In de tweede verslagperiode hebben de curatoren de geïnteresseerde partijen in de gelegenheid gesteld de bedrijfsmiddelen te inspecteren en een bieding uit te brengen. Gelet op de (geringe) hoogte van deze biedingen hebben de curatoren – met toestemming van de rechter-commissaris – besloten om de bedrijfsmiddelen te veilen.

### Verkoopopbrengst

Op 28 maart 2017 heeft de veiling van de bedrijfsmiddelen plaatsgevonden. Hiermee is een totale opbrengst gerealiseerd van € 21.136, = (excl. BTW). In de derde verslagperiode zal de afrekening met Daan Auctions plaatsvinden. De uiteindelijk ontvangen veilingopbrengst van Daan Auctions bedraagt € 22.496,17 en is op inmiddels ontvangen op de faillissementsrekening.

Alle scheepmodellen zijn onderhands verkocht aan drie verschillende kopers. De totaalopbrengst bedraagt € 7.119,83 (excl. BTW). Het bedrag is op 30 en op 31 januari 2017 ontvangen op de faillissementsrekening.

Een aantal bedrijfsmiddelen zijn, met toestemming van de rechter-commissaris, verkocht voor een bedrag van € 826,45 (excl. BTW). Dit bedrag is op 6 februari 2017 ontvangen op de faillissementsrekening.

Met de ontvangst van de veilingopbrengst van Daan Auctions is dit punt afgewikkeld.

### Boedelbijdrage

De bedrijfsmiddelen betreffen uitsluitend bodemzaken waardoor een boedelbijdrage niet van toepassing is (afgewikkeld).

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiervan is sprake. Zie voor de hoogte van de vordering van de fiscus punt 8.2.

17-04-2018



ABIS Shipping Company B.V. vormt een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met ABIS Finance & Investments B.V., Participatiemaatschappij MS ABIS Cardiff B.V., ABIS Chartering B.V., Dover Invest B.V., Dublin Invest B.V., JBJ Participatie B.V., HS Dunkerque B.V., Esbjerg Invest B.V., DGI Nederland B.V. en DGI Investments B.V.

Het merendeel van de andere groepsmaatschappijen vormt een separate fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. ABIS Beheer B.V. staat aan het hoofd van deze fiscale eenheid.

De volgende vennootschappen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de vennootschapsbelasting: B.V. Beheer MS ABIS Dover, B.V. Beheer MS ABIS Dublin, ABIS Participatie Eastbourne B.V., ABIS Participatie Edinburg B.V., ABIS Shipparts C Beheer B.V. en haar deelneming Participatie Cardiff B.V., ABIS Projects B.V., ABIS Chartering & Logistics B.V.

ABIS Beheer B.V. vormt een fiscale eenheid voor de omzetbelasting met ABIS Support B.V., C.V. MS ABIS Albufeira en C.V. MS ABIS Antwerpen.

Als BIJLAGE 3 bij het eerste verslag wordt de concept-jaarrekening over 2015 van Abis Shipping Company B.V. (geconsolideerd) bijgevoegd, waaruit de volledige cijfers en de fiscale (hoofdelijke) verplichtingen blijken (ongewijzigd).

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Zie hierna onder punt 6.

17-04-2018



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Aandelen Basin Stream Holding	€ 480.001,00	
Aandelen Fjeld	€ 10.000,00	
Aandelen PPC	€ 350.000,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 840.001,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting andere activa

ABIS heeft een aandelenbelang in diverse vennootschappen. Er is een 40% belang in Basin Stream Holding vanuit ABIS Shipparts B.V., een 25% belang in Peak Project Carriers B.V. (PPC) en een 25% belang in Fjeld Consultants S.A. (Fjeld) vanuit ABIS Chartering B.V.. Tot slot is er een 70% belang in Ocean 7 Holding APS vanuit ABIS Chartering en Logistics B.V.

17-04-2018



In de tweede verslagperiode is gebleken dat het 70% belang in Ocean 7 Holding APS kort voor datum faillissement is overgedragen. De curatoren zullen deze transactie nader onderzoeken.

In de derde verslagperiode heeft de curator een aanvang gemaakt met het onderzoek naar de voornoemde transactie.

De eerste inventariserende gesprekken met betrekking tot de verkoop van (een deel van) de aandelen hebben plaatsgevonden. In verband met het belang van de juiste waardering van de aandelen is nadere (financiële) informatie opgevraagd.


De curatoren hebben nog niet alle vereiste nadere (financiële) informatie ontvangen. Na ontvangst van deze verdere informatie zullen de curatoren nader bezien op welke wijze deze belangen te gelde kunnen worden gemaakt.


De curator heeft de correspondentie met de (advocaat van de) andere aandeelhouders voortgezet.


In de vierde verslagperiode heeft de curator de onderzoeken en de correspondentie met betrekking tot de voornoemde punten voortgezet.


In de vijfde en zesde verslagperiode heeft geregeld overleg plaatsgevonden tussen de curator en de overige bij Basin Stream Holding, PPC en Fjeld betrokken aandeelhouders over de verkoop van het aandelenpakket en afwikkeling van samenhangende financiële posities. Dat overleg heeft nog niet tot (begin van ) overeenstemming geleid. In de komende verslagperiode wordt het overleg voortgezet.

De curator hoopt het onderzoek naar de transactie met betrekking tot Ocean 7 Holding in de zevende verslagperiode af te ronden.

De curator het overleg met de bij Basin Stream Holding, PPC en Fjeld betrokken aandeelhouders over de verkoop van het aandelenpakket voortgezet. Er is onder voorbehoud van toestemming van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt over de verkoop van het aandelenbelang in de diverse vennootschappen. Na verkregen toestemming zal de transactie worden geformaliseerd. 19-07-2018  7

Met toestemming van de rechter-commissaris is in de achtste verslagperiode de transactie met de bij Basin Stream Holding, Fjeld en PPC betrokken aandeelhouders geëffectueerd. In de komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de deelneming in Ocean 7 Holding APS proberen af te ronden. 01-11-2018  8

In de negende verslagperiode is het onderzoek naar de deelneming in Ocean 7 Holding APS voortgezet. De relevante documenten om de verhoudingen en de transactie te beoordelen zijn bestudeerd en de curator heeft zich een voorlopig oordeel gevormd. 15-01-2019  9

De komende verslagperiode zal de curator de voorlopige conclusies van het onderzoek naar de deelneming in Ocean 7 Holding APS bespreken met de betrokkenen en vervolgens zullen de betrokkenen in de gelegenheid worden gesteld om een toelichting te geven op de transactie. 01-08-2019  11

In de twaalfde verslagperiode heeft de curator met de betrokkenen gesproken. De betrokkenen hebben de curator nadere informatie verschaft over de deelneming in Ocean 7 Holding APS. De komende verslagperiode verwacht de curator het onderzoek te kunnen afronden.	01-11-2019  12
De curator heeft voorlopige conclusies getrokken naar aanleiding van het onderzoek naar de deelneming in Ocean 7 Holding APS. In het volgende verslag zal hier een toelichting op worden gegeven.	31-01-2020  13
In de dertiende verslagperiode heeft de curator geconstateerd dat ABIS een aandeel heeft in Het Schip B.V. De curator heeft nadere informatie over Het Schip B.V. opgevraagd bij de advocaat van de andere aandeelhouder, De Maertelaere Beheer B.V.	
Rabobank heeft in de afgelopen verslagperiode naar aanleiding van de herbeoordeling rentederivaten (volgens de criteria van het Uniform Herstelkader Rentederivaten MKB) een aanbod gedaan. De curator heeft bij de bank nadere informatie opgevraagd om het aanbod te kunnen beoordelen.	
In de veertiende verslagperiode heeft de curator nadere informatie ontvangen. De komende verslagperiode zal het aanbod inhoudelijk worden beoordeeld.	30-04-2020  14
Het onderzoek en de correspondentie ter zake van de rentederivaten en het belang in Ocean 7 Holding APS en het Schip B.V. is voortgezet.	23-07-2020  15
De deelnemingen in Segara C.V. en Dusavik Investments B.V. zijn afgewikkeld. De betreffende vennootschappen zijn ontbonden.	26-10-2020  16
In de verslagperiode is ook de deelneming in Het Schip BV door liquidatie van die vennootschap afgewikkeld. Daarmee zijn thans alle deelnemingen vereffend (afgewikkeld).	05-02-2021  17

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

De transactie met de betrokken aandeelhouders bij het aandelenbelang in Basin Stream Holding, Fjeld en PPC heeft tot de volgende opbrengst geleid voor de aandelen en de samenhangende financiële posities:

01-11-2018



- Basin Stream Holding € 480.001,-
- Fjeld € 10.000,-
- PPC € 350.000,-

De curator heeft de vergoedingen uit hoofde van het aandelenbelang in PPC en Fjeld volledig geïncasseerd. Ten aanzien van Basin Stream Holding is overeengekomen dat de vergoeding in vier jaarlijkse termijnen van € 120.000,- wordt betaald. De eerste termijn is voldaan. De resterende termijnen worden voldaan in juli van het jaar 2019, 2020 en 2021.

De aandelen in Basin Stream Holding en PPC alsmede de daarmee samenhangende financiële posities zijn verpand aan de Rabobank. Met de Rabobank is voorafgaand aan de verkooponderhandelingen overeengekomen dat de opbrengst (na aftrek van de kosten) bij helfte zou worden verdeeld tussen de Rabobank en de boedel. Op basis van die afspraak komt van de totale opbrengst van € 840.001 een bedrag van € 383.591,56 toe aan de Rabobank. Van dit bedrag is inmiddels € 202.591,56 aan de Rabobank afgedragen. De resterende € 180.000 wordt in termijnen voldaan na ontvangst van de drie nog door de koper te betalen termijnen van totaal € 360.000.

In de tiende verslagperiode heeft de curator de vergoeding uit hoofde van het aandelenbelang in Basin Stream Holding volledig geïncasseerd. De resterende termijnen zijn in verband met een herfinanciering eerder betaald dan overeengekomen.

23-04-2019



De afgelopen verslagperiode heeft de curator het onderzoek naar het (overgedragen) aandelenbelang voortgezet en contact onderhouden met de bank over het aanbod naar aanleiding van de herbeoordeling rentederivaten.

31-01-2020



De laatste deelneming is in de verslagperiode vereffend.

05-02-2021



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
4.1. Omvang (prefaillissements-)debiteuren	€ 859.995,64	€ 280.415,85	€ 140.207,93
<b>totaal</b>	<b>€ 859.995,64</b>	<b>€ 280.415,85</b>	<b>€ 140.207,93</b>

## Toelichting debiteuren

Uit de eigen aangiften van faillissement blijken de navolgende vorderingen (totaalbedrag):

17-04-2018



- ABIS Beheer B.V. € 4.508,36
- ABIS Support B.V. € 730.365,39
- C.V. MS ABIS Calais II € 289,51
- C.V. MS ABIS Belfast II € 5.688,00
- C.V. MS ABIS Bordeaux € 610,30
- C.V. MS ABIS Dover € 8.791,14
- C.V. MS ABIS Dublin € 10.725,50
- C.V. MS ABIS Dunkerque € 11.895,07
- C.V. MS ABIS Dundee € 16.616,98
- C.V. MS ABIS Duisburg € 67.597,69
- C.V. MS ABIS Esbjerg € 2.907,70

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was de volledige financiële afdeling van Abis c.s. reeds uit dienst getreden, althans was het dienstverband reeds opgezegd. Dit heeft tot gevolg gehad dat de curatoren met behulp van enkele oud-medewerkers de debiteuren hebben geïnventariseerd. In de komende verslagperiodes zal de curator de incasso van de debiteuren verder ter hand nemen (ongewijzigd).

### Opbrengst

De curatoren hebben tot op heden de volgende totale opbrengst (per faillissement) gerealiseerd:

Faillissement	opbrengst	boedelbijdrage
C.V. MS ABIS Dundee	€ 153.877,83	50%
C.V. MS ABIS Dublin	€ 39.927,83	50%
C.V. MS ABIS Dover	€ 38.175,50	50%
C.V. MS ABIS Duisburg	€ 48.434,69	50%

Ongewijzigd.

### Boedelbijdrage

De curatoren zijn met de Rabobank een boedelbijdrage ten aanzien van de debiteuren (voor zover deze zijn verpand) overeengekomen van 50%. Indien in het kader van de incasso meer werkzaamheden dienen te worden verricht dan het enkel aanschrijven van de debiteur, dan geldt voor de verdeling dat het saldo van de opbrengst na aftrek van direct aan de incasso toe te rekenen kosten bij helfte wordt gedeeld.

De curatoren hebben tot op heden de volgende totale opbrengst (per faillissement) gerealiseerd:

01-08-2019



Faillissement	opbrengst	boedelbijdrage
B.V. Beheer MS ABIS Dundee	€ 153.877,83	50%
B.V. Beheer MS ABIS Dublin	€ 39.927,83	50%
B.V. Beheer MS ABIS Dover	€ 38.175,50	50%
B.V. Beheer MS ABIS Duisburg	€ 48.434,69	50%
C.V. MS ABIS Calais II	€ 13.083,50	50%

De opbrengst van de debiteurenincasso is betrokken bij de afrekening met de Rabobank (zie hiervoor onder 3.4).



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De inventarisatie van de debiteuren en de hebben tot de conclusie geleid dat de debiteurenposities zoals opgegeven in de eigen aangiften geen volledig beeld geven van de werkelijke debiteurenstand, aangezien niet alle rekening-courantposities zijn meegenomen. Dit betekent dat in bepaalde faillissementen reeds nu een hogere opbrengst (zie onder 4.2) is gerealiseerd dan de hoogte van de ten tijde van de uitspraak van het faillissement bekende debiteurenpositie.

15-01-2019



9

De debiteurenincasso is voortgezet.

01-08-2019



11

De belangrijkste vordering die thans nog in behandeling is betreft een vordering op de Noorse vennootschap Peak Shipping A.S. in het kader van een charterovereenkomst met betrekking tot een drietal Abis-schepen. De vordering van circa € 400.000 wordt door Peak Shipping tot op nadere justificatie voorshands betwist. Aan de hand van de administratie en de vrachtbrieven zal de curator de vordering de komende verslagperiode nader trachten te onderbouwen.

01-11-2019



12

De curator heeft de bewijsstukken ter onderbouwing van de vordering op Peak Shipping A.S. verzameld. De komende verslagperiode wordt de correspondentie met Peak Shipping A.S. voortgezet.

31-01-2020



13

Peak Shipping A.S. heeft in de veertiende verslagperiode haar eerdere (voorshandse) betwisting nader uitgewerkt door gemotiveerd verweer te voeren tegen de vordering. De curator zal het verweer beoordelen en de correspondentie met Peak Shipping A.S. voortzetten.

30-04-2020



14

Door de curator is het verweer van Peak Shipping A.S. beoordeeld. Het verweer heeft het standpunt van de curator niet doen wijzigen. De correspondentie is voortgezet.

23-07-2020



15

De curator heeft geconstateerd dat ABIS een lening heeft verstrekt aan Bebek U.A. Op voorhand stelt de curator zich op het standpunt dat Bebek U.A. een bedrag aan de boedel verschuldigd is. De curator heeft nadere informatie opgevraagd bij Bebek U.A.

26-10-2020



16

De curator heeft de correspondentie met de advocaat van Bebek in de verslagperiode voortgezet. Niet uitgesloten is dat de boedel haar vordering in rechte aanhangig zal moeten maken.

05-02-2021



17

Voor het overige zijn er geen debiteuren meer te incasseren.

Bebek heeft aangegeven niet in der minne tot betaling te zullen overgaan. Inmiddels heeft de rechter-commissaris toestemming gegeven om Bebek in rechte te betrekken. De omvang van de vorderingen bedraagt in totaal ca. € 40.000.

17-05-2021



18

Na toezending van de concept-dagvaarding is er overleg met Bebek geweest over een minnelijke regeling. De curator verwacht deze de komende verslagperiode te kunnen formaliseren zodat een procedure kan worden voorkomen.

**26-08-2021**



**19**

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 44.404.217,69

17-04-2018

 6

#### Toelichting vordering van bank(en)

De vordering van BGK bedraagt € 15.149.997,33 per datum indiening. Hierop komt de opbrengst van de verkoop van het schip nog in mindering. De curator heeft nog geen opgave van BGK ontvangen van haar restantvordering. Ongewijzigd.

BGK heeft haar restantvordering ingediend. De restantvordering bedraagt € 6.821.224,08.

De vordering van Rabobank met betrekking tot de A, B en C-serie bedraagt na aftrek van de verkoopopbrengst van die schepen € 36.068.164, =.

De opgaaf van de restantvordering van Caterpillar en de restantvordering van Rabobank met betrekking tot de D-serie is nog niet ontvangen. In het derde verslag hoopt de curator een integrale opgave te doen van de restvorderingen van de banken.

In de derde verslagperiode heeft Caterpillar een vordering ingediend van € 1.514.829,61.

Rabobank, Caterpillar en BGK hebben reeds voor de uitspraak van het faillissement de financiering opgezegd, alsmede hebben zij voorafgaand aan het faillissement de voorbereidingen getroffen voor parate executie. Er heeft veelvuldig overleg plaatsgevonden tussen de (gemachtigden van de) financiers en de curatoren over (onder meer) de ontwikkelingen en tijdslijnen met betrekking tot de executieveilingen, het maritieme voorrecht en de daaruit voortvloeiende aanspraak op de veilingopbrengsten en de informatievoorziening richting de potentiële kopers. Met de financiers is overeengekomen dat zij instaan voor alle (achterstallige) bevoorrechte personeelskosten en overige 'out of pocket' kosten tot datum van gunning van de schepen.

Voorts hebben de curatoren een vergoeding bedongen voor hun (praktische) medewerking en te verrichten werkzaamheden in het kader van het behoud en de verkoop en levering van de schepen. De financiële verantwoording volgt na verkoop van de schepen (zie tevens onder 3.1 en 3.4). Zie hiervoor onder 3.2 en 3.4 (afgewikkeld).

Als BIJLAGE 3 bij het eerst verslag wordt de concept-jaarrekening over 2015 van Abis Shipping Company B.V. (geconsolideerd) bijgevoegd, waaruit de bancaire en overige financiële verplichtingen blijken.

#### Toelichting vordering van bank(en)

Door de Rabobank is in het kader van het UHK Rentederivaten een aanbod gedaan. De curator is met de Rabobank nog in discussie over de omvang van het aanbod en in hoeverre de bank zich op verrekening kan beroepen. In dat kader onderzoekt de curator in hoeverre er ook buiten het UHK reden is om de bank aansprakelijk te houden voor de schade van curanda verband houdend met de afgesloten rentederivaten.

05-02-2021

 17

## 5.2 Leasecontracten

ABIS heeft diverse auto's geleased van verschillende leasemaatschappijen. In verband met het (tijdelijk) voortzetten van de werkzaamheden zijn per leaseauto afspraken gemaakt met de leasemaatschappijen over het al dan niet (tijdelijk) voortzetten van de overeenkomst. Diverse contracten zijn inmiddels beëindigd en de desbetreffende auto's zijn ingenomen door de leasemaatschappij (afgewikkeld).

17-04-2018

 6

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Voornoemde financiers hebben ter meerdere zekerheid tot betaling van al hetgeen zij van ABIS te vorderen hebben, zekerheidsrechten verkregen, waaronder doch niet uitsluitend (eerste) hypotheekrechten op de schepen uit de vloot van ABIS.

17-04-2018



Daarnaast heeft de Rabobank een pandrecht verkregen op de handelsdebiteuren, voorraden, de inventaris, rechten en vorderingen uit hoofde van verzekeringsovereenkomsten, rechten en vordering uit vrachtovereenkomsten van de navolgende vennootschappen:

- ABIS Shipping Company B.V.;
- ABIS Beheer B.V.;
- ABIS Finance & Investments B.V.;
- Participatiemaatschappij MS Cardiff B.V.;
- BAIS Invest B.V.;
- ABIS Management B.V.;
- ABIS Support B.V.;
- ABIS Shipparts B.V.;
- ABIS Shipparts B B.V.;
- ABIS Projects B.V.;
- ABIS Shipparts C B.V.;
- B.V. Beheer MS ABIS Albufeira;
- C.V. MS ABIS Albufeira;
- B.V. Beheer MS ABIS Antwerpen;
- C.V. MS ABIS Antwerpen;
- B.V. Beheer MS ABIS Belfast;
- C.V. MS ABIS Belfast II;
- B.V. Beheer MS ABIS Bergen;
- C.V. MS ABIS Bergen II;
- B.V. Beheer MS ABIS Bilbao;
- C.V. MS ABIS Bilbao II;
- B.V. Beheer MS ABIS Bordeaux;
- C.V. MS ABIS Bordeaux II;
- B.V. Beheer MS ABIS Cadiz;
- C.V. MS ABIS Cadiz II;
- B.V. Beheer MS ABIS Cardif;
- C.V. MS ABIS Cardiff II;
- B.V. Beheer MS ABIS Cuxhaven;
- Random Invest B.V.;
- Wolfard's Werktuigbouw- en Electrotechniek B.V.;
- ABIS Shipparts C2 B.V.
- Maatschap Cuxhaven;
- ABIS Shipparts C Beheer B.V.;
- Participatie Cardiff B.V.

De Rabobank heeft aangegeven dat de zekerheidsrechten zich uitstrekken tot meerdere vennootschappen binnen het concern, maar de Rabobank heeft dit tot op heden nog niet onderbouwd (ongewijzigd).

### 5.4 Separatistenpositie

Hiervan is sprake op grond van de hypotheekrechten. De curator is niet bekend met andere separatisten dan de hiervoor genoemde financiers.

17-04-2018



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich een aantal crediteuren gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. De curatoren hebben de meeste aanspraken met betrekking tot de eigendomsvoorbehouden beoordeeld en afgewikkeld. De komende verslagperiode zullen de resterende aanspraken worden beoordeeld.

17-04-2018



In de tweede verslagperiode hebben de curatoren alle eigendomsvoorbehouden afgewikkeld, op één crediteur na die ondanks herhaald verzoek daartoe haar aanspraken nog niet heeft onderbouwd (ongewijzigd).

Ondanks herhaalde aanmaning heeft de curator niets meer vernomen van de voornoemde crediteur. Daarom beschouwt de curator dit punt als afgewikkeld.

## 5.6 Retentierechten

Vooralsnog hebben zich geen crediteuren gemeld met een beroep op een retentierecht (ongewijzigd).

17-04-2018



## 5.7 Reclamerechten

Er hebben zich twee crediteuren gemeld met een beroep op een reclamerecht. Eén aanspraak is afgewezen in verband met het verstrijken van de vervaltermijn in de zin van artikel 7:44 BW.

17-04-2018



De andere aanspraak wordt de komende verslagperiode beoordeeld, aangezien de curatoren nog in afwachting zijn van een nadere onderbouwing.

In de tweede verslagperiode hebben de curatoren alle andere aanspraken afgewikkeld, behoudens de voornoemde crediteur die naast een eigendomsvoorbehoud tevens een recht van reclame pretendeert. In de derde verslagperiode heeft de curator niets vernomen van de betreffende crediteur.

Ondanks herhaalde aanmaning heeft de curator niets meer vernomen van de voornoemde crediteur. Daarom beschouwt de curator dit punt als afgewikkeld.

## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

17-04-2018



## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

In de verslagperiode is er met de Rabobank gecorrespondeerd over het aanbod in het kader van het UHK Rentederivaten. In de komende verslagperiode wordt die correspondentie voortgezet.

05-02-2021

 17

De correspondentie met de Rabobank en het onderzoek is voortgezet. De discussie spitst zich toe op de vraag of de bank zich in het onderhavige geval in redelijkheid kan beroepen op verrekening. In de komende verslagperiode zal de curator een beslissing nemen over vervolgacties.

17-05-2021

 18

Het onderzoek naar een mogelijke vergoeding in het kader van de rentederivaten loopt nog. In de volgende verslagperiode zal de curator een beslissing nemen over vervolgacties.

26-08-2021

 19

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Bij beschikking van 2 december 2016 is toestemming verleend door de rechters-commissarissen voor de voortzetting van de exploitatie van een tweetal schepen, de ABIS Duisburg en de ABIS Dover, voor de duur van maximaal zes weken ingaande vanaf 29 november 2016.

17-04-2018

 6

Bij beschikking van 16 januari 2017 is de voortzettingsperiode verlengd tot maximaal 15 maart 2017 en is de voortzetting uitgebreid ten behoeve van de werkzaamheden voor de verkoop en het behoud van de ABIS Esbjerg.

De exploitatie van de ABIS Duisburg en de ABIS Dover vindt plaats in samenwerking met Amasus Shipping B.V. en in opdracht van Boskalis. De werkzaamheden betreffen de aanleg van een windmolenpark in de Oostzee. De curatoren hebben met Rabobank, als hypotheekhouder, afspraken gemaakt en financiële waarborgen gekregen. Overeengekomen is dat de baten en lasten van de exploitatie tijdens de voortzettingsperiode ten goede komen aan en voor rekening komen van de boedel, voor zover die baten en lasten zijn toe te rekenen aan de voortzettingsperiode. Er wordt gebruik gemaakt van de bankrekeningen van gefailleerde gedurende de voortzettingsperiode.

In het kader van de voortzetting van de exploitatie is erop toegezien dat de schepen op een deugdelijke wijze hun werkzaamheden konden verrichten en dat aan alle wettelijke verplichtingen werd voldaan. Zo zijn de benodigde certificaten en vergunningen behouden en/of verkregen, zijn de (satelliet)verbindingen in stand gebleven en zijn voor de exploitatie benodigde (duur)overeenkomsten voortgezet.

De werkzaamheden op zee van de ABIS Duisburg en de ABIS Dover zijn afgerond. De schepen zijn teruggekeerd naar Nederland waar zij zijn gedemobiliseerd. De schepen zijn inmiddels geveild door de separatist (Rabobank). Zie hiervoor onder 3.2 voor de verkoopopbrengst van de schepen (afgewikkeld).

## 6.2 Financiële verslaglegging

## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

### Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Er is geen sprake van een doorstart. De punten 6.3. tot en met 6.6. zijn niet van toepassing.

17-04-2018

 6

## 6.5 Verantwoording

De curatoren hebben inmiddels een eerste afrekening ontvangen van de opbrengsten die zijn gerealiseerd met het voortzetten van de werkzaamheden welke de boedel een substantiële bate hebben opgeleverd.

17-04-2018

 6

In de komende verslagperiode zal de afrekening van de opdrachtgever worden gecontroleerd en zullen de curatoren de financiële verantwoording opstellen. Vooruitlopend op de definitieve afrekening hebben de curatoren een bedrag van € 1.230.801,04 ontvangen op de bankrekening van de Stichting Derdengelden Dommerholt Advocaten. Dit bedrag dient nog te worden toebedeeld aan verschillende entiteiten binnen het Abis-concern.

In de derde verslagperiode heeft de curator de ontvangen bedragen toebedeeld aan de verschillende entiteiten binnen het Abis-concern. Verder is er een aanvang gemaakt met de controle van de ontvangen afrekening. In de vierde verslagperiode zal de curator proberen om tot een definitieve afrekening te komen.

In de vierde verslagperiode zal de curator de afrekening bespreken met de opdrachtgever, waarna tot een definitieve afwikkeling kan worden gekomen.

Door de curator zijn nadere vragen gesteld over de ontvangen afrekening en de opdrachtgever heeft de curator van een inhoudelijke reactie voorzien. In de komende verslagperiode zal een bespreking plaatsvinden met de opdrachtgever om de rekening en verantwoording door te spreken (ongewijzigd).

Wegens omstandigheden heeft de geplande bespreking geen doorgang kunnen vinden. De bespreking zal de komende verslagperiode alsnog plaatsvinden.

01-11-2018

 8

In de negende verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden waarin tot definitieve afrekening is overgegaan. Tijdens de bespreking is geconcludeerd dat het bedrag van € 1.230.801,04, zoals opgenomen in de voorlopige afrekening, juist is. Omdat de opdrachtgever in het kader van de uitvoering van dit project aanvullende werkzaamheden heeft verricht (mede wegens het wegvallen van personeel van Abis Shipping), is overeengekomen dat de opdrachtgever een vergoeding van € 15.000,- toekomt ter compensatie van de door haar verrichte werkzaamheden.

15-01-2019

 9

In de tiende verslagperiode zijn de afspraken geformaliseerd (afgewikkeld).

23-04-2019

 10

## 6.6 Opbrengst

## 6.7 Boedelbijdrage

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

# 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curatoren hebben de administratie veiliggesteld en zullen deze in de komende verslagperiodes nader onderzoeken. In de tweede verslagperiode hebben de curatoren een aanvang gemaakt met het onderzoek naar de boekhoudplicht.

17-04-2018

 6

In de vierde verslagperiode is het boekenonderzoek voortgezet (ongewijzigd).

De afgelopen verslagperiodes is het boekenonderzoek voortgezet. Gelet op de omvang van de administratie kan de curator op dit moment nog geen (voorlopige) conclusies trekken.

01-08-2019

 11

Het boekenonderzoek is inmiddels afgerond en het onderzoek heeft geen verwijtbare gedragingen van het bestuur aan het licht gebracht (afgewikkeld).

05-02-2021

 17

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening van 2014 is gedeponeed op 24 februari 2015, derhalve tijdig.  
De jaarrekening van 2013 is gedeponeed op 20 februari 2014, derhalve tijdig.  
De jaarrekening van 2012 is gedeponeed op 26 februari 2013, derhalve tijdig.  
De jaarrekening van 2011 is gedeponeed op 30 januari 2013, derhalve tijdig.  
De jaarrekening van 2010 is gedeponeed op 2 februari 2012, derhalve niet tijdig.

17-04-2018

 6

Nu de jaarrekeningen van alle jaren voorafgaand aan het faillissement tijdig zijn gedeponeed is ook van een een wettelijk vermoeden van onbehoorlijk bestuur geen sprake (afgewikkeld).

05-02-2021

 17



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek (ongewijzigd).

17-04-2018

 6

In de jaarrekeningen 2010 t/m 2013 in het handelsregister is geen goedkeurende verklaring opgenomen. In de jaarrekening 2014 in het handelsregister is wel goedkeurende verklaring opgenomen (pagina 41):  
" We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion. In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of ABIS Shipping Company B.V. as at 31 December 2014, and of its result for the year then ended in accordance with Part 9 of Book 2 of the Dutch Civil Code." (afgewikkeld)

05-02-2021

 17

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De stortingsplicht moet nog worden onderzocht (ongewijzigd).

17-04-2018

 6

Op basis van de informatie die de curator ter beschikking staat is er geen reden om te veronderstellen dat bij enige vennootschap van het concern niet aan de stortingsplicht zou zijn voldaan (afgewikkeld)

05-02-2021

 17

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

De curatoren kunnen in dit verslag nog geen conclusies trekken ten aanzien van eventuele bestuurdersaansprakelijkheid (ongewijzigd).

17-04-2018

 6

#### Toelichting

De curatoren kunnen in dit verslag nog geen conclusies trekken ten aanzien van eventuele bestuurdersaansprakelijkheid (ongewijzigd).

19-07-2018

 7

Nee

05-02-2021

 17

#### Toelichting

De curator heeft geen reden om aan te nemen dat op enigerlei wijze sprake is van onbehoorlijk bestuur (afgewikkeld).

### 7.6 Paulianeus handelen

#### Toelichting

In onderzoek (ongewijzigd).

17-04-2018

 6

Nee

05-02-2021

 17

#### Toelichting

Er zijn uit het boekenonderzoek geen paulianeuze handelingen naar voren gekomen.

### 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek is in de verslagperiode afgerond.

05-02-2021

 17

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 474.039,10

17-04-2018

#### Toelichting

UWV.

 6

€ 517.769,10

01-11-2018

#### Toelichting

UWV € 485.371,89

Huur pand € 28.999,92

Energie € 3.397,29

 8

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 24.074.693,00

17-04-2018

#### Toelichting

ABIS B&C Parts B.V. € 1.315.000, =

ABIS Beheer B.V. € 140.745, =

ABIS Chartering & Logistics B.V. € 365, =

ABIS Charting B.V. € 365, =

ABIS Shipparts C Beheer B.V. € 290.816, =

ABIS Shipping Company B.V. € 9.248.188, =

ABIS Support B.V. € 132.100, =

C.V. MS ABIS Belfast II € 365, =

C.V. MS ABIS Bergen II € 365, =

C.V. MS ABIS Bilbao II € 365, =

C.V. MS ABIS Bordeaux II € 365, =

C.V. MS ABIS Cadiz II € 365, =

C.V. MS ABIS Calais II € 365, =

C.V. MS ABIS Cardiff II € 365, =

C.V. MS ABIS Dover € 365, =

C.V. MS ABIS Dublin € 31.995, =

C.V. MS ABIS Duisburg € 18.090, =

C.V. MS ABIS Dundee € 365, =

C.V. MS ABIS Dunkerque € 365, =

C.V. MS ABIS Dusavik € 365, =

C.V. MS ABIS Esbjerg € 365, =

Dover Invest B.V. € 500, =

Duisburg Shipping Invest B.V. € 2.245.444, =

HS Dunkerque B.V. € 414.942, =

Participatiemaatschappij WA Invest € 3.067.177, =

Wolfard's Werktuigbouw - Elect. B.V. € 140.272, =

Hartman Shipping 3 B.V. € 7.024.314, =

 6

€ 20.594.257,00

01-11-2018

 8

### **Toelichting**

ABIS B&C Parts B.V. € 1.315.000, =  
ABIS Beheer B.V. € 140.745, =  
ABIS Chartering & Logistics B.V. € 365, =  
ABIS Charting B.V. € 365, =  
ABIS Shipparts C Beheer B.V. € 290.816, =  
ABIS Shipping Company B.V. € 9.248.188, =  
ABIS Support B.V. € 132.100, =  
C.V. MS ABIS Belfast II € 365, =  
C.V. MS ABIS Bergen II € 365, =  
C.V. MS ABIS Bilbao II € 365, =  
C.V. MS ABIS Bordeaux II € 365, =  
C.V. MS ABIS Cadiz II € 365, =  
C.V. MS ABIS Calais II € 365, =  
C.V. MS ABIS Cardiff II € 365, =  
C.V. MS ABIS Dover € 365, =  
C.V. MS ABIS Dublin € 31.995, =  
C.V. MS ABIS Duisburg € 18.090, =  
C.V. MS ABIS Dundee € 365, =  
C.V. MS ABIS Dunkerque € 365, =  
C.V. MS ABIS Dusavik € 365, =  
C.V. MS ABIS Esbjerg € 365, =  
Dover Invest B.V. € 500, =  
Duisburg Shipping Invest B.V. € 2.245.444, =  
HS Dunkerque B.V. € 414.942, =  
Participatiemaatschappij WA Invest € 3.067.177, =  
Wolfard's Werktuigbouw - Elect. B.V. € 140.272, =  
Hartman Shipping 3 B.V. € 3.543.878, =

€ 3.889.315,00

01-11-2019

 12

€ 7.045.036,00

05-02-2021

 17

### **8.3 Pref. vord. UWV**

€ 354.204,57

17-04-2018

 6

### **8.4 Andere pref. crediteuren**

#### **Toelichting**

Vooralsnog zijn er geen andere preferente vorderingen ingediend.

17-04-2018

 6


## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

347	17-04-2018	 6
360	01-11-2018	 8
361	01-08-2019	 11

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren


### Toelichting

€ 1.299.334.577,02  
\$ 445.099,03  
NOK 1.336.736,00  
£ 505,24

17-04-2018  
 6


### Toelichting

€ 144.387.714,07  
\$ 445.099,03  
NOK 1.336.736,00  
£ 505,24

19-07-2018  
 7


### Toelichting

€ 144.424.972,36  
\$ 445.099,03  
NOK 1.336.736,00  
£ 505,24

01-11-2018  
 8


### Toelichting

€ 144.425.731,41  
\$ 445.099,03  
NOK 1.336.736,00  
£ 505,24

01-08-2019  
 11

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Van de wijze van afwikkeling is nog geen inschatting te maken. Thans is nog niet duidelijk of de verschillende faillissementen voor consolidatie in aanmerking komen.

17-04-2018  
 6

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Er zijn geen procedures door de curatoren aanhangig gemaakt noch procedures overgenomen. De punten 9.1. tot en met 9.3. zijn niet van toepassing.

17-04-2018

 6

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- financiële verantwoording voortzetting exploitatie
- afwickelen met separatisten
- inventarisatie crediteuren
- bijwerken financiële administratie
- innen debiteuren
- onderzoek rechtmatigheid
- onderzoek administratie
- onderzoek onbehoorlijk bestuur
- gebruikelijke werkzaamheden

17-04-2018

 6

In de komende verslagperiode zullen de werkzaamheden op de volgende onderdelen worden voortgezet (en waar mogelijk afgerond):

01-11-2019

 12

- afwickelen met separatisten
- inventarisatie crediteuren
- bijwerken financiële administratie
- innen debiteuren
- onderzoek rechtmatigheid
- onderzoek administratie
- onderzoek onbehoorlijk bestuur
- gebruikelijke werkzaamheden

Op hoofdlijnen dienen de volgende werkzaamheden nog door de curator te worden verricht.

05-02-2021

 17

1. In de volgende verslagperiode zullen de geconsolideerd gerealiseerde baten over de verschillende vennootschappen binnen het cluster worden verdeeld vooruitlopend op de afwikkeling daarvan.
2. Afwikkeling aanspraken op Caterpillar in het kader van het scheepsvoorrecht.
3. Incasso vordering Bebeka
4. voortgang discussie met Rabobank over schadeclaim rentederivaten;

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het faillissement bevindt zich nog in een te pril stadium om nu reeds gespecificeerd aan te kunnen geven welke werkzaamheden nog verricht dienen te worden en de daarvoor benodigde tijd. De gebruikelijke werkzaamheden zullen worden verricht.

17-04-2018

 6

Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan nu nog geen reële inschatting worden gemaakt. Op diverse onderdelen zoals in dit verslag aangegeven, dienen er nog werkzaamheden en onderzoeken te worden verricht.

Met de rechter-commissaris is afgestemd dat alle faillissementen uit het cluster gelijktijdig maar wel per entiteit zullen worden afgewikkeld. Daarbij zullen de kosten van de curator naar rato van de gerealiseerde opbrengst over de verschillende entiteiten worden verdeeld.

05-02-2021

 17

Omdat op dit moment niet duidelijk is of ten aanzien van de onder 10.1 genoemde punten nog geprocedeerd zal moeten worden, is niet aan te geven op welke termijn de faillissementen zullen kunnen worden afgewikkeld.

## 10.3 Indiening volgend verslag

26-11-2021

**26-08-2021**

 **19**

## 10.4 Werkzaamheden overig

In de verslagperiode is een overzicht vervaardigd van alle baten die in dit cluster van faillissementen zijn gerealiseerd en de verdeling daarvan over de verschillende entiteiten. In de komende verslagperiode zal conform dat overzicht na afstemming met de rechter-commissaris een herschikking van die baten over de verschillende vennootschappen plaatsvinden.

05-02-2021

 17

In de verslagperiode heeft de herschikking van de baten plaatsgevonden.

17-05-2021

 18

In de verslagperiode is de correspondentie met Caterpillar en Bebeke en het onderzoek in het kader van de rentederivaten vervolgd.

**26-08-2021**

 **19**

## Bijlagen

---

### Bijlagen