

***Zevende* openbare verslag ex artikel 73a Faillissementswet in het faillissement van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ABENGOA BIOENERGY NETHERLANDS B.V.**

inzake : de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
ABENGOA BIOENERGY NETHERLANDS B.V.
statutair gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudende te
(3198 LH) Rotterdam (Europoort) aan de Merwedeweg nr.
10 (havennummer 5629);

Faillissementsnummer : F 16/264
Datum voorlopige surseance
van betaling : 26 april 2016
Datum faillissement : 11 mei 2016

Rechter-commissaris : Mr. C. de Jong
Curator : Mr. C.F.W.A. Hamm

Datum verslag : 4 april 2018
Verslagperiode : 27 december 2017 t/m 25 maart 2018
Bestede uren verslagperiode : 380 uur en 40 minuten (exclusief de aan voorlopige
surseance van betaling bestede tijd: 341 uur en 30 minuten)
Bestede uren totaal : 5.156 uur en 15 minuten (exclusief de aan voorlopige
surseance van betaling bestede tijd: 341 uur en 30 minuten)

KvK-nummer : 34242041
Activiteiten onderneming
volgens omschrijving KvK : Handelsbemiddeling in brandstoffen, ertsen, metalen en
chemische producten. Het aangaan van contracten tot het
produceren van bio ethanol uit graanproducten en de
marketing van producten op de markt van biobrandstoffen,
alsmede de levering van enige gerelateerde diensten.

Personeel gemiddeld aantal : 82.

OPMERKINGEN VOORAF

Dit is het *zevende* verslag in het faillissement van Abengoa Bioenergy Netherlands B.V.
(hierna: 'ABEN').

Dit verslag berust op informatie die de curator van de vennootschap en van derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens wordt geen enkele garantie gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

INLEIDING

08/06/16: ABEN is onderdeel van de Abengoa-groep; een Spaanse multinational met hoofdkantoor in Sevilla. Zie www.abengoa.com. Abengoa S.A. en een aantal overige Spaanse groepsvennootschappen bevinden zich sinds 25 november 2015 in een Spaanse pre-insolventieprocedure ex art. 5 bis van de Spaanse insolventiewet.

De Abengoa-groep heeft in Europa vijf fabrieken waar bio-ethanol wordt geproduceerd: drie in Spanje, één in Frankrijk en één in Nederland (Rotterdam, Europoort). De fabriek in Rotterdam is van deze vijf fabrieken de grootste; van de in totaal 1.279 miljoen liter bio-ethanol die wordt geproduceerd in Europa, wordt 480 miljoen geproduceerd in Rotterdam. De fabriek beslaat 23 ha.

De fabriek betreft een zgn. 'eerste generatie' fabriek. Dat wil zeggen dat zij bio-ethanol produceert uit voedingsgrondstoffen zoals graan en maïs. ABEN verkoopt deze aan oliemaatschappijen, die het bijmengen bij fossiele brandstoffen.

Het restproduct van de productie van bio-ethanol wordt door ABEN verwerkt tot diervoeder (zgn. DDGS) en verkocht aan boerderijen en handelshuizen. Ook de Co2 die vrijkomt bij de productie van bio-ethanol en de elektriciteit die daarbij wordt opgewekt worden verkocht.

PERIODE SURSEANCE VAN BETALING

08/06/16: Op 26 april 2016 is door de Rechtbank Amsterdam voorlopige surseance van betaling verleend aan ABEN met benoeming van Mr. V.M. de Winkel tot rechter-commissaris en ondergetekende tot bewindvoerder. Daarbij is bepaald dat de Rechtbank Rotterdam alle taken die de wet aan de rechtbank opdraagt, zal vervullen en is een afkoelingsperiode afgekondigd.

Uit onderzoek van de bewindvoerder is gebleken dat geen enkel vooruitzicht op bevrediging van de crediteuren van ABEN bestond als bedoeld in artikel 242 lid 1 sub 5 Faillissementswet. Om die reden heeft de bewindvoerder de rechtbank verzocht de voorlopige surseance van betaling van ABEN te doen intrekken en, indien de rechtbank daartoe aanleiding zag, ABEN, die voldeed aan de toestand ex art. 1 Fw, ambtshalve failliet te verklaren. Daartoe is de rechtbank op 11 mei 2016 overgegaan. Daarbij is een afkoelingsperiode afgekondigd van twee maanden.

PERIODE FAILLISEMENT

08/06/16: Bij aanvang van het faillissement is het nog in het productieproces aanwezige halfproduct verwerkt. Het productieproces is vervolgens op een verantwoorde manier stil gelegd in afwachting van een doorstart. De fabriek is in bedrijf gehouden vanwege allerlei proces-specifieke omstandigheden die het stilleggen van (ook) de fabriek onwenselijk maken.

Een aantal belangrijke partijen uit de markt heeft zich voor overname van de fabriek gemeld. Deze partijen hebben een informatiememorandum ontvangen en toegang tot een databank, waarna een aantal kandidaat-kopers een initieel bod heeft uitgebracht. Vrijwel alle partijen hadden zich reeds georiënteerd in het verkoopproces dat de Spaanse moedermaatschappij had opgetuigd voor de gehele bio-ethanol-tak.

De curator onderhandelt thans met de twee meest geschikte kandidaten. Dat zijn de partijen die het hoogste bod hebben gedaan en de beste waarborgen voor een snelle transactie en doorstart bieden. Het is de bedoeling dat met één van hen op korte termijn een overeenkomst wordt gesloten. Een transactie zal onder meer afhankelijk zijn van de toestemming van mededingingsautoriteiten in verschillende landen, en van de medewerking van allerlei bij ABEN betrokken partijen. In dit verband wordt overleg gevoerd met de erfverpachter Havenbedrijf Rotterdam, met de Milieudienst Rijnmond (DCMR), met de Arbeidsinspectie en met de belangrijkste partners, leveranciers en afnemers.

Om de fabriek tot aan de overname in stand te houden, om de waarde van de fabriek te behouden en om te voldoen aan de toepasselijke wet- en regelgeving, dienen aanzienlijke boedelkosten te worden gemaakt. Te denken valt aan de kosten van beveiliging, compliance, inspectie, expertise, IT, onderhoud, reparaties en personeel. De curator streeft ernaar de kosten en de periode waarin deze worden gemaakt zo beperkt mogelijk te houden.

22/09/16: De onderhandelingen zijn afgerond en met toestemming van de rechtster-commissaris heeft de curator de onroerende en roerende zaken en goodwill van de failliete vennootschap verkocht en op 7 juli 2016 geleverd aan Alco Energy Rotterdam B.V. Zie verder hierna sub 6.

Het merendeel van het personeel van de failliete vennootschap is bij Alco Energy Rotterdam B.V. in dienst getreden.

VERSLAGLEGGING CONFORM RECOFA

1. INVENTARISATIE

1.1 Bestuur en organisatie : ABEN is opgericht bij akte van 6 februari 2006. Enig aandeelhouder van ABEN is sinds 12 juli 2012 het Spaanse Abengoa Bioenergia Inversiones S.A.

Enig bestuurder van ABEN is sinds 13 april 2016 het Spaanse Abengoa Bioenergia S.A. Tot 13 april 2016 waren de heren T. Blanco Parra, F.A. Morillo León, A.J. Vallespir Gregorio en S. Martos Barrionuevo, statutair bestuurders van ABEN.

1.2 Winst en verlies : Resultaat na belastingen over boekjaar 2015: EUR 5.181.107,-- negatief (gegevens gebaseerd op voorlopige balans 2015).

Resultaat na belastingen over het boekjaar 2014: EUR 389.989,-- (gegevens gebaseerd op de jaarrekening 2014).

Resultaat na belastingen over het boekjaar 2013: EUR 54.460.943,-- negatief (gegevens gebaseerd op de jaarrekening 2013).

1.3 Lopende procedures : in onderzoek. De voorlopige bevindingen van de curator zijn als volgt:

Civielrechtelijke procedures

- a. 08/06/16: HSBC Bank Plc. Sucursal en Espana (hierna: 'HSBC Spanje') eist van ABEN EUR 31,5 miljoen te vermeerderen met rente en kosten. De procedure staat op 8 juni 2016 voor vonnis in o.a. het bevoegdheidsincident.

22/09/16: de rechtbank heeft de vordering in het bevoegdheidsincident afgewezen; heeft in het incident een voorschot op de gevorderde hoofdsom in de hoofdzaak toegewezen; en overigens de hoofdzaak ex art. 29 Fw geschorst.

- b. 08/06/16: HSBC Bank Plc. (hierna: 'HSBC UK') eist van ABEN EUR 49 miljoen te vermeerderen met rente en kosten. Deze procedure staat voor vonnis in het incident op 5 oktober 2016.

22/09/16: de rechtbank heeft bij vervroeging uitspraak gedaan en de vordering in het bevoegdheidsincident afgewezen en de hoofdzaak ex art. 29 Fw geschorst.

Bestuursrechtelijke procedures

- c. 08/06/16: ABEN heeft een beroepsprocedure tegen ISZW gevoerd vanwege een opgelegde bestuurlijke boete wegens het niet beschikbaar hebben van een goedgekeurde *Hazard and Operability-Study* (HAZOP). De rechtbank heeft ABEN deels in het gelijk gesteld. Thans wordt beoordeeld of hoger beroep moet worden ingesteld voor wat betreft het restant van de boete.

22/09/16: De curator heeft geen hoger beroep ingesteld.

- d. 08/06/16: ABEN voert een hoger beroep procedure tegen DCMR (de provincie) vanwege verbeurde dwangsommen voor overtredingen in het kader van geurhinder. De rechtbank heeft ABEN deels in het gelijk gesteld. In deze procedure zal naar verwachting een zitting bij de Raad van State worden bepaald.

22/09/16: De zitting is nog niet gepland.

23/12/16: Op 14 december 2016 heeft de zitting bij de afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State plaatsgevonden. De zaak staat voor uitspraak op 25 januari 2017.

23/03/17: De uitspraak is aangehouden. De zaak staat thans voor uitspraak op 19 april 2017.

23/09/17: De Raad van State heeft de uitspraak van de rechtbank bekrachtigd.

Strafrechtelijke procedure

- e. 08/06/16: ABEN voert een hoger beroep procedure tegen het Openbaar Ministerie in verband met een door de Rechtbank Rotterdam opgelegde strafrechtelijke boete van EUR 500.000,- voor geurhinder in 2013 en 2014. In deze procedure zal vermoedelijk een zitting worden bepaald.

22/09/16: De zitting is nog niet gepland.

23/12/16: De boedel heeft een dagvaarding ontvangen voor een zitting op 26 januari 2017. Er zal verweer worden gevoerd.

23/03/17: Het Hof Den Haag heeft bij uitspraak van 24 februari 2017 de opgelegde boete verlaagd van EUR 500.000,-- naar EUR 100.000,--. Er is geen cassatie ingesteld.

1.4 Verzekeringen

: 08/06/16: in onderzoek. Het bestuur heeft medegedeeld dat de verzekeringen zijn betaald en dekking bieden. Aangezien de fabriek nog in bedrijf is, zijn deze niet opgezegd.

22/09/16: De verzekeringen zijn beëindigd. De curator overlegt over een eventuele premierestitutie.

23/12/16: De boedel heeft een premierestitutie ad EUR 115.120,-- ontvangen.

1.5 Huur

: 08/06/16: Het bestuur heeft medegedeeld dat ABEN diverse roerende zaken (voertuigen, werkkleding, kantoorinventaris, machines etc.) huurt. Voor zover mogelijk en wenselijk worden die overeenkomsten beëindigd.

22/09/16: De huurovereenkomsten zijn beëindigd.

1.6 Oorzaak faillissement

: het bestuur heeft medegedeeld dat het faillissement van ABEN is veroorzaakt doordat Abengoa S.A. en een aantal overige Spaanse groepsvennootschappen zich sinds 25 november 2015 in een Spaanse pre-insolventieprocedure bevinden. Als gevolg daarvan zijn bepaalde kredietfaciliteiten bevroren en/of opgezegd en is ook ABEN in financiële problemen geraakt.

De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

23/03/17: Zie hierna sub 7.5.

2. PERSONEEL

2.1 Aantal ten tijde van faillissement : 82.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement : volgens opgave van het bestuur: 94.

2.3 Datum ontslagaanzegging : 18 mei 2016.

Werkzaamheden : 08/06/16: de ontslagprocedure voor werknemers in faillissement is gevolgd. De werknemers is ontslag aangezegd, na verkregen toestemming van de rechters-commissaris. Het UWV en de vakbonden zijn direct geïnformeerd.

De werknemers verrichten gedurende de opzegperiode werkzaamheden ten behoeve van de instandhouding van de fabriek.

Indien na het eindigen van de opzegtermijn nog geen doorstart is bereikt, zal een deel van het personeel via payrollen voor de fabriek blijven werken totdat een doorstart is geformaliseerd. Indien een doorstart niet mogelijk blijkt te zijn, zal de fabriek zo spoedig mogelijk worden stilgelegd en ontmanteld. Het daarvoor nodige personeel zal daarvoor ingehuurd worden.

Het UWV keert sinds januari 2016 niet meer het meerdere boven EUR 6.107,22 bruto per maand uit onder de loongarantieregeling. De curator zal de loonverplichtingen van de boedel in dit verband voldoen.

De curator onderhoudt contact met de bestuurder, de *plant manager* en de Ondernemingsraad.

22/09/16: De curator heeft het merendeel van het personeel na het aflopen van de opzegtermijnen tot en met 7 juli 2016 ingehuurd via payrolling om de fabriek in stand te houden. Na 7 juli 2016 is het merendeel van het personeel in dienst getreden bij de doorstarter.

De curator heeft de loonverplichtingen van de boedel aan een aantal voormalig werknemers in verband met de maximumuitkeringen die door het UWV worden gedaan onder de loongarantieregeling, voldaan.

23/12/16: Door voormalig personeelsleden is voor EUR 367.871,82 aan preferente vorderingen ingediend in het faillissement. De curator beoordeelt deze vorderingen.

Het UWV heeft een boedelvordering ad EUR 1.1012.969,99 en een preferente vordering ad EUR 349.196,56 ingediend in het faillissement. De curator beoordeelt deze vorderingen.

23/03/17: Door voormalige personeelsleden is tot en met deze verslagperiode voor EUR 503.855,33 aan preferente vorderingen ingediend. De curator onderzoekt deze vorderingen.

25/09/17: Door voormalige personeelsleden is tot en met deze verslagperiode voor EUR 463.578,94

aan preferente vorderingen ingediend. De curator onderzoekt deze vorderingen.

04/01/18: De boedelvordering van het UWV ad EUR 1.107.152,61 is voldaan. De preferente vordering van het UWV ad EUR 349.196,56 alsmede preferente vorderingen van werknemers ad EUR 358.330,32 zijn geverifieerd op de op 20 december 2017 gehouden verificatievergadering.

Een vordering ad EUR 127.439,96 van een voormalige werknemster is door de curator betwist. Daarover zal vermoedelijk geprocedeerd worden in de renvooiprocedure.

04/04/18: De curator heeft een minnelijke regeling getroffen met de voormalige werknemster op grond waarvan EUR 20.000,- van de door haar ingediende vordering is erkend en het meerdere is ingetrokken.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

: 08/06/16: in onderzoek. Uit het kadaster blijkt dat ABEN een recht van erfpacht heeft op onroerend goed met toebehoren (industrieterrein met nutsvoorzieningen en bouwwerken) staande en gelegen aan, kort gezegd, de Merwedeweg nr. 10 te Europoort, Rotterdam.

22/09/16: Met toestemming van de rechtsc-commissaris is het onroerend goed verkocht aan Alco Energy Rotterdam B.V.

3.2 Verkoopopbrengst

: 22/09/16: zie hierna sub 6.2.

- 3.3 Hoogte hypotheek : n.v.t. Het bestuur heeft medegedeeld dat geen hypotheekrecht op het onroerend goed rust.
- 3.4 Boedelbijdrage : n.v.t.
- Werkzaamheden : geen.

Voertuigen/Bedrijfsmiddelen

- 3.5 Beschrijving : 08/06/16: in onderzoek. ABEN is eigenaar van allerlei (kantoor)inventaris, installaties, materieel, gereedschappen, etc. die zich in, op, aan en rond de fabriek bevinden. Deze roerende zaken zullen worden verkocht in het kader van een doorstart. Troostwijk taxeert en adviseert.

De RDW heeft medegedeeld dat ABEN geen voertuigen op haar naam heeft staan.

22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris zijn de (kantoor)inventaris, installaties, materieel, gereedschappen, etc. verkocht aan Alco Energy Rotterdam B.V.

- 3.6 Verkoopopbrengst : 22/09/16: zie hierna sub 6.2.
- 3.7 Bodemvoorrecht fiscus : 04/01/18: niet relevant.
- Werkzaamheden : geen.

Voorraden / onderhanden werk

- 3.8 Beschrijving : a. 08/06/16: met toestemming van de rechters-commissaris is 2.912 ton DDGS verkocht voor een koopprijs ad EUR 611.520,-- excl. BTW. Deze voorraad was onbezwaard en de verkoopopbrengst valt in de boedel;

22/09/16: bij levering is de hoeveelheid verkochte DDGS door een deskundige vastgesteld op 2.760 ton. De definitieve koopprijs is naar aanleiding daarvan vastgesteld op EUR 579.757,50 excl. BTW. Dit bedrag is van de koper ontvangen;

b. 08/06/16: de curator onderhandelt over de verkoop van circa 11.000 m³ door ABEN geproduceerde bio ethanol die zich in opslag bevindt bij een derde. Deze derde oefent pand- en retentierechten uit;

22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris is de bio-ethanol verkocht voor EUR 6.574.750,-- excl. BTW. EUR 1.527.427,15 excl. BTW hiervan is rechtstreeks door de koper aan de derde rechthebbende voldaan; het restant is door de boedel ontvangen;

c. 08/06/16: in de eigen tanks van ABEN bevindt zich 571 m³ bio-ethanol. Deze dient in de tanks te blijven om schade aan de fabriek te voorkomen. Deze bio-ethanol wordt betrokken bij de verkoop van de fabriek in het kader van de doorstart;

22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris is deze bio-ethanol aan de doorstarter verkocht. Partijen verschillen van mening over de kwaliteit van deze bio-ethanol en over de hoogte van de koopprijs. Daarover wordt gecorrespondeerd;

23/12/16: partijen hebben overeenstemming bereikt. De doorstarter heeft de boedel

EUR 138.185,93 excl. BTW betaald in verband met de koop van deze bio-ethanol.

d. 08/06/16: de curator onderhandelt over de verkoop van een voorraad mais (1.500 ton). Deze mais bevindt zich onder een derde die daarop rechten uitoefent. De curator heeft deze doorbroken;

22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris is de voorraad mais voor EUR 276.097,84 excl. BTW verkocht. EUR 27.684,25 excl. BTW van dit bedrag is rechtstreeks aan de retentor betaald; het restant is door de boedel ontvangen;

e. 08/06/16: laatstgenoemde derde heeft tevens pandrechten geclaimd en uitgeoefend ten aanzien van circa 3.800 ton DDGS. Onderzocht wordt of dit rechtsgeldig is geschied;

22/09/16: de curator correspondeert met de advocaat van deze derde over de rechtsgeldigheid van de pandrechten en de wijze waarop de pandrechten zijn uitgeoefend;

23/12/16: De derde heeft de rechtsgeldigheid van de geclaimde pandrechten niet aangetoond. De curator heeft de derde gedagvaard tot schadevergoeding.

23/03/17: De curator heeft met toestemming van de rechters-commissaris een minnelijke regeling getroffen op grond waarvan de derde in verband met dit geschil en met het geschil genoemd sub 5.8 hierna een bedrag ad EUR 950.000,- aan de

boedel heeft voldaan. De procedure is ingetrokken.

f. 22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris is de aanwezige verbruiksvoorraad grondstoffen (o.a. chemicaliën) aan de doorstarter verkocht. De curator correspondeert met de doorstarter over de afrekening hiervan.

23/12/16: partijen hebben overeenstemming bereikt. De doorstarter heeft EUR 567.890,-- excl. BTW aan de boedel betaald in verband met de koop van de chemicaliën.

3.9 Verkoopopbrengst : EUR 7.531.569,87.

3.10 Boedelbijdrage : n.v.t.

Werkzaamheden : geen.

Andere activa

3.11 Beschrijving : in onderzoek. De voorlopige bevindingen zijn als volgt:

a. 08/06/16: ABEN houdt bij Rabobank N.V. een bankrekening aan waarvan het saldo per faillissementsdatum EUR 3.139.692,64 bedroeg;

23/12/16: Rabobank N.V. heeft ook het saldo van de bankrekening per datum voorlopige surseance van betaling ad EUR 15.118,19 aan de boedel overgemaakt alsmede EUR 15,43 die stond op een spaarrekening;

- b. 08/06/16: ABEN houdt daarnaast bij verschillende buitenlandse banken rekeningen aan. De curator doet onderzoek daarnaar;

22/09/16: de curator correspondeert met deze buitenlandse banken. Het onderzoek is nog niet afgerond;

23/12/16: één buitenlandse bank heeft het saldo ad EUR 806,80, dat op datum faillissement op een rekening van ABEN stond, overgemaakt naar de boedelrekening;

25/09/17: een tweede buitenlandse bank heeft het saldo ad EUR 7.437,67, dat op datum faillissement op een rekening van ABEN stond, overgemaakt naar de boedelrekening;

- c. 08/06/16: ABEN beschikt over Co2 rechten. Hiernaar wordt onderzoek gedaan en dit wordt betrokken bij de onderhandelingen over de doorstart.

22/09/16: de Co2 rechten zijn meeverkocht aan de doorstarter (zie ook sub 6.1);

- d. 22/09/16: ABEN had een voorschot voldaan aan haar energieleverancier. Met de energieleverancier is afgerekend; zij heeft het resterende voorschot ad EUR 1.685.025,85 overgemaakt naar de boedelrekening;

- e. 22/09/16: door de Rechtbank Amsterdam is een eerder opgelegde en door ABEN betaalde boete ad EUR 125.000,-- gematigd tot EUR 75.000,--. Voorts heeft ABEN een proceskostenvergoeding toegewezen

gekregen. Naar aanleiding van deze uitspraak is EUR 54.263,86 gerestitueerd;

- f. 23/12/16: in de verslagperiode is:
- EUR 115.120,-- aan verzekeringspremies gerestitueerd aan de boedel (zie sub 1.4);
 - EUR 256.044,-- uitgekeerd aan de boedel onder de schadeverzekering in verband met vóór datum faillissement onder de verzekering geclaimde schade;
 - EUR 7.704,58 van een debiteur ontvangen als vergoeding voor gemaakte buitengerechtelijke incassokosten en rente; en
 - EUR 5.872,49 ontvangen van een bij een derde aangehouden credit-account;
- g. 23/03/17: in deze verslagperiode is een minnelijke regeling bereikt met betrekking tot een geschil ter zake van door de failliete vennootschap vóór datum faillissement geleden ladingsschade. De door de failliete vennootschap aansprakelijk gestelde derde heeft aan de boedel een schadevergoeding betaald van EUR 24.000,--.
- h. 04/01/18: in deze verslagperiode is EUR 36.599,23 ontvangen in verband met een teruggave waterschapsbelasting.
- i. 23/12/16: op de boedelrekening is tot en met deze verslagperiode EUR 1.866,96 aan rente ontvangen;

23/03/17: op de boedelrekening is tot en met deze verslagperiode EUR 5.935,70 aan rente ontvangen;

25/09/17: op de boedelrekening is tot en met deze verslagperiode EUR 8.695,14 aan rente ontvangen.

04/01/18: op de boedelrekening is tot en met deze verslagperiode EUR 10.012,89 aan rente ontvangen.

04/04/18: Er wordt negatieve rente in rekening gebracht. Als gevolg hiervan is in deze verslagperiode per saldo EUR 21.625,49 aan rente bij de boedel in rekening gebracht. Hiertegen is bezwaar gemaakt en daarover wordt gecorrespondeerd met de bank.

3.12 Opbrengst : 25/09/17: EUR 5.319.796,65 + P.M.

04/01/18: EUR 5.357.713,63 + P.M.

04/01/18: EUR 5.338.658,29 + P.M.

3.13 Boedelbijdrage : n.v.t.

Werkzaamheden : geen.

4. DEBITEUREN

4.1 Omvang debiteuren : in onderzoek.

22/09/16: de failliete vennootschap heeft vorderingen op handelsdebiteuren en op Spaanse groepsvennootschappen. Deze

groepsvennootschappen bevinden zich in een Spaanse pre-faillissementsprocedure.

De curator doet in dat verband onderzoek en heeft betrokkenen tot betaling aangesproken.

23/12/16: De boedel heeft EUR 2.522.234,06 geïncasseerd.

De incasso van nog openstaande vorderingen op handelsdebiteuren (circa EUR 410.000,-- waarvan thans circa EUR 250.000,-- betwist) en Spaanse en Franse groepsvennootschappen (EUR 114 miljoen) is nog gaande.

Deze vorderingen op de groepsvennootschappen worden onbetaald gelaten vanwege de Spaanse pre-insolventieprocedures en vanwege beweerdelijke liquiditeitsproblemen. De curator doet onderzoek, correspondeert met betrokkenen en heeft een advocaat in Spanje ingeschakeld om de belangen van de boedel te behartigen.

23/03/17: De boedel heeft in de afgelopen verslagperiode EUR 72.055,36 geïncasseerd ter zake van vorderingen op handelsdebiteuren. De incasso wordt voortgezet.

Het onderzoek met betrekking tot de vorderingen op groepsvennootschappen is nog niet afgerond.

25/09/17: De boedel heeft in de afgelopen verslagperiode EUR 684.143,35 geïncasseerd ter zake van vorderingen op handelsdebiteuren. De incasso wordt voortgezet.

Het onderzoek met betrekking tot de vorderingen op groepsmaatschappijen is nog niet afgerond.

04/01/18: De boedel heeft in de afgelopen verslagperiode EUR 1.218.503,28 geïncasseerd.

Het onderzoek met betrekking tot de vorderingen op Spaanse groepsmaatschappijen is nog niet afgerond.

4.2 Opbrengst : 22/09/16: EUR 1.669.632,69+ PM
23/12/16: EUR 2.522.234,06 + PM
23/03/17: EUR 2.584.539,55 + PM
25/09/17: EUR 3.268.682,90 + PM
04/01/18: EUR 4.487.186,18 + PM

4.3 Boedelbijdrage : n.v.t.
Werkzaamheden : zie sub 4.1.

5. BANK / ZEKERHEDEN

5.1 Vordering van bank(en) : in onderzoek.

HSBC Bank plc heeft een vordering van minimaal EUR 100 miljoen.

23/12/16: (de verzekeraar van) Eurofactor GmbH heeft een vordering van EUR 14,3 miljoen + p.m. ingediend in het faillissement.

23/03/17: Santander Factoring y Confirming S.A. E.F.C. heeft een vordering van circa EUR 6,2 miljoen ingediend.

04/01/18: Op de op 20 december 2017 gehouden verificatievergadering is de door Eurofactor ingediende vordering ad totaal EUR 13.847.818,88 geverifieerd.

De door HSBC ingediende vordering ad totaal EUR 88.342.332,25 en de door Santander Factoring y Confirming S.A. E.F.C. ingediende vordering ad EUR 6.263.182,60 zijn door Abengoa Bioenergía S.A. (hierna: 'ABSA') betwist.

Volgens ABSA is van deze vorderingen in totaal EUR 13 miljoen voldaan vóór datum faillissement middels uitwinning van door de Abengoa-groep verstrekte zekerheden. ABSA stelt in dat verband in de vorderingen van HSBC en Santander Factoring y Confirming S.A. E.F.C. te zijn gesubrogeerd en heeft daarvoor op de dag van de verificatievergadering een vordering ingediend van afgerond EUR 13 miljoen. Op de verificatievergadering is de vordering van ABSA betwist.

De verificatievergadering is voor door ABSA, HSBC en Santander te verrichten nader onderzoek en overleg aangehouden tot 17 januari 2018. Op deze vergadering zal worden besproken of alsnog overeenstemming is resp. kan worden bereikt over deze vorderingen van HSBC, Santander en ABSA. Zo nee, dan zullen geschillen naar de renvooiprocedure worden

verwezen. Op de voortgezette verificatievergadering zullen geen andere zaken worden behandeld dan deze.

04/04/18: De verificatievergadering is gesloten. De door Santander ingediende vordering ad EUR 6.263.182,60 is ingetrokken. Zie verder hierna sub 8.9.

5.2 Leasecontracten : in onderzoek.

08/06/16: ABEN huurt onder andere twee voertuigen en computers. Zolang de fabriek in bedrijf is, kunnen deze overeenkomsten niet worden beëindigd.

22/09/16: De overeenkomsten zijn beëindigd.

5.3 Beschrijving zekerheden : in onderzoek.

08/06/16: Het bestuur heeft medegedeeld dat geen hypotheekrechten zijn verstrekt en dat ABEN aan Eurofactor Hispania S.A pandrechten op vorderingen op debiteuren heeft verstrekt. Enkele crediteuren claimen pandrechten op voorraden (vgl. sub 3.8). Die worden onderzocht.

22/09/16: Het onderzoek is nog niet afgerond.

23/12/16: Zie sub 3.8. De crediteur heeft het pandrecht niet aangetoond. De curator heeft de crediteur gedagvaard.

23/03/17: Zie sub 3.8. Met de beweerdelijk pandhouder is een minnelijke regeling getroffen.

23/12/16: Het onderzoek naar de (zekerheids-)rechten van Eurofactor is nog gaande. De curator heeft nadere stukken en informatie bij Eurofactor opgevraagd.

23/03/17: Het onderzoek met betrekking tot Eurofactor is nog niet afgerond.

25/09/17: Het onderzoek is nog niet afgerond.

04/01/18: Uit onderzoek blijkt niet dat ABEN een pandrecht op vorderingen op debiteuren aan Eurofactor Hispania S.A. heeft verstrekt.

- 5.4 Separatistenpositie : 04/01/18: n.v.t.
- 5.5 Boedelbijdragen : 04/01/18: n.v.t.
- 5.6 Eigendomsvoorbehoud : 08/06/16: er hebben zich crediteuren gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud. Deze claims worden in kaart gebracht en onderzocht. Indien mogelijk worden eigendommen teruggegeven.

22/09/16: Een aantal crediteuren heeft rechtsgeldig een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. Voor zover de zaken waarop een eigendomsvoorbehoud rustte nog aanwezig waren, zijn deze teruggegeven of afgekocht. Met één crediteur wordt nog gecorrespondeerd over diens aanspraken.

23/12/16: Dit is afgerond.

- 5.7 Reclamerechten : 08/06/16: er hebben zich crediteuren gemeld die een beroep op het recht van reclame hebben gedaan. Deze claims worden in kaart gebracht en

onderzocht. Indien mogelijk worden eigendommen teruggegeven.

22/09/16: De zaken die met een beroep op het reclamerecht werden teruggevorderd, bleken reeds verbruikt te zijn.

5.8 Retentierechten

: 22/09/16: geen. De curator correspondeert met één crediteur die ten onrechte de zaken waarop zij een retentierecht uitoefende, niet vrijgaf toen de curator het retentierecht doorbrak. De boedel heeft daardoor aanzienlijke schade geleden. Die schade wordt in kaart gebracht en daarna wordt vergoeding geëist.

23/12/16: De curator heeft vergoeding van de geleden schade geëist. Deze kwestie is betrokken in de sub 3.8 e genoemde dagvaarding.

23/03/17: Er is een minnelijke regeling getroffen. Zie sub 3.8 e.

Werkzaamheden

: zie sub 5.1.

6. VOORTZETTEN / DOORSTART/ACTIVA TRANSACTIE

6.1 Beschrijving

: 08/06/16: de curator tracht de verkoop van de onderneming ten behoeve van een doorstart te realiseren.

22/09/16: met toestemming van de rechters-commissaris zijn de onroerende en roerende zaken en goodwill (incl. Co2 rechten) van de failliete vennootschap verkocht, en op 7 juli 2016 geleverd, aan Alco Energy Rotterdam B.V.

De koopprijs ad totaal EUR 50 miljoen is door de boedel ontvangen.

Thans vindt nog een aantal afrekeningen plaats met de koper vanwege:

- de sub 3.8.f. genoemde verbruiksvoorraad (o.a. chemicaliën);
- de sub 3.8.c. genoemde overgenomen bio-ethanol;
- vóór datum faillissement betaalde zakelijke lasten die zien op de periode na datum faillissement;
- gemaakte *operationele* kosten in de periode tussen de verkoop van de activa en de levering van de activa; en
- schade die de koper stelt te hebben geleden vanwege beweerdelijke vervuiling van productiewater vóór de levering.

23/12/16: Met de koper is een minnelijke regeling getroffen. De koper heeft in totaal EUR 706.073,- excl. BTW voldaan in verband met de overgenomen verbruiksvoorraad en de voorraad bio-ethanol (zie sub 3.8 c. en 3.8.f.).

In verband met de afrekening van de operationele kosten en zakelijke lasten is in totaal EUR 146.181,40 excl. BTW ontvangen.

23/03/17: In verband met een naverrekening van de gemaakte operationele kosten in de periode tussen de verkoop van de activa en de levering van de activa, is in de afgelopen boedelperiode EUR 2.052,90 excl. BTW in rekening gebracht bij de doorstarter en ontvangen.

6.2 Opbrengst : in totaal: EUR 50.148.234,27.

Werkzaamheden : geen.

7. RECHTMATIGHEID

7.1 Boekhoudplicht : in onderzoek.

22/09/16: De curator heeft Grant Thornton Forensic & Investigation Services B.V. ingeschakeld om de digitale administratie van ABEN veilig te stellen.

De digitale administratie van ABEN blijkt grotendeels vervlochten te zijn met de digitale administratie van de Spaanse groep. Dat maakt het veiligstellen van de administratie zeer complex en tijdrovend.

23/12/16: De werkzaamheden van Grant Thornton zijn nog niet afgerond.

23/03/17: De werkzaamheden van Grant Thornton zijn nog niet afgerond.

25/09/17: De werkzaamheden van Grant Thornton zijn afgerond.

7.2 Depot jaarrekeningen : tijdig:

- de jaarrekening over 2014 is op 24 december 2015 gedeponeed;
- de jaarrekening over 2013 is op 4 november 2014 gedeponeed;

niet tijdig:

- de jaarrekening over 2012 is op 4 november 2014 gedeponeed.

7.3 Goedk. verklaring accountant : 04/01/18: De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven bij de jaarrekeningen 2012, 2013 en 2014. De curator doet in dit verband onderzoek.

7.4 Stortingsverplichting aandelen : 04/01/18: De aandelen zijn volgestort.

7.5 Onbehoorlijk bestuur : in onderzoek.
23/12/16: De curator is op grond van zijn voorlopige bevindingen vooralsnog van mening dat de huidige en voormalig (indirecte) bestuurders van ABEN, ABEN kennelijk onbehoorlijk hebben bestuurd. Mede ter veiligstelling van de claimtermijn die is opgenomen in de bestuurdersaansprakelijkheidspolis van de verzekering heeft de curator de bestuurders daarom persoonlijk aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. De curator doet nog nader onderzoek en heeft zich het recht voorbehouden verwijten en aanspraken naderhand te wijzigen, aan te vullen en/of in te trekken.

Bestuurders hebben in algemene termen aansprakelijkheid van de hand gewezen.

23/03/17: Het nadere onderzoek is nog gaande.

25/09/17: Het nadere onderzoek is nog niet afgerond.

04/01/18: Het nadere onderzoek is nog niet afgerond.

04/04/18: *Het nadere onderzoek wordt voortgezet.*

- 7.6 Paulianeus handelen : in onderzoek.
- Werkzaamheden : onderzoek naar de (financiële) administratie, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden.

8. CREDITEUREN¹

- 8.1 Boedelvorderingen : EUR + p.m.
- 8.2 Preferente vordering fiscus : EUR 1.452.106,--.
- 8.3 Preferente vordering UWV : EUR 349.196,56.
- 8.4 Andere preferente crediteuren : EUR 713.803,33.
- 8.5 Bedrag betwist preferente crediteuren : *n.v.t.*
- 8.6 Aantal concurrente crediteuren : circa 186.
- 8.7 Bedrag concurrente crediteuren : EUR 116.599.633,35.
- 8.8 Bedrag betwist concurrente crediteuren : EUR 27.455.445,42.
- 8.9 Verwachte wijze van afwikkeling : volledige betaling van boedelcrediteuren en preferente crediteren; gedeeltelijke uitkering aan concurrente crediteuren.

Werkzaamheden : onderzoek crediteurenadministratie; inventariseren van crediteuren en crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; onderzoek preferenties.

23/03/17: De curator bereidt de zgn. verificatievergadering voor.

25/09/17: De rechtbank is gevraagd een datum te bepalen voor de verificatievergadering.

¹ Op grond van de Fiscale Vereenvoudigingswet 2017 kunnen crediteuren de eventueel afgedragen BTW op hun vordering terugvorderen zodra het zeker is dat de vordering oninbaar is. Crediteuren worden voor deze regeling verwezen naar de website van de Belastingdienst.

04/01/18: Op 20 december 2017 heeft de verificatievergadering plaatsgevonden. Elf vorderingen van crediteuren zijn betwist. De overige ingediende vorderingen zijn geverifieerd. De rechter-commissaris heeft de boedel en de crediteuren waarvan de vordering is betwist verwezen naar de renvooiprocedure (roldatum 14 februari 2018).

Er is geen crediteurenakkoord aangeboden.

Op 17 januari 2018 wordt de verificatievergadering voortgezet (uitsluitend) in verband met de hiervoor sub 5.1 genoemde discussie tussen ABSA enerzijds en HSBC en Santander anderzijds. Op de verificatievergadering van 17 januari 2018 zullen geen nieuw betwistingen of vorderingen worden behandeld.

Na de sluiting van de verificatievergadering zal een tussentijdse uitdeling worden voorbereid.

04/04/18: Op 27 januari jl. is de verificatievergadering gesloten. De door crediteuren ingediende vorderingen zijn geverifieerd met uitzondering van de volgende vorderingen die door de boedel en/of andere crediteuren zijn betwist en die zijn verwezen naar de renvooiprocedure:

- a. een door ABSA ingediende vordering ad EUR 3,5 miljoen vanwege pré-faillissementsvorderingen;*

- b. een door ABSA ingediende vordering ad EUR 10,5 miljoen vanwege beweerdelijke subrogatie in een deel van de vordering van HSBC Bank;*
- c. een door ABSA ingediende vordering ad EUR 2,5 miljoen vanwege beweerdelijke subrogatie in een deel van de vordering van Santander Factoring;*
- d. een door HSBC Bank ingediende vordering ad EUR 10,8 miljoen; en*
- e. een door een voormalige werknemer ingediende vordering ad EUR 23.160,49.*

In de procedures sub a t/m d zal op 23 mei a.s. de conclusie van eis worden ingediend.

In de procedure sub e is een conclusie van eis ingediend waarop op 27 maart jl. namens de boedel bij conclusie van antwoord is gereageerd. De rechtbank zal een mondelinge behandeling van de zaak plannen.

22/09/16: Namens de boedel is bezwaar gemaakt tegen door de Gemeente Rotterdam opgelegde WOZ-beschikkingen en -aanslagen. Op 30 augustus 2016 zijn de gemotiveerde bezwaarschriften ingediend door de door de boedel ingeschakelde deskundige (KPMG).

23/12/16: De bezwaarprocedure is gaande.

23/03/17: De bezwaarprocedure is nog niet afgerond.

25/09/17: De bezwaarprocedure is nog niet afgerond.

04/01/18: De bezwaarprocedure is beëindigd in verband met een getroffen minnelijke regeling.

9. GARANTSTELLING

- 9.1 Garantstelling : n.v.t
9.2 Bedrag : n.v.t.
9.3 Verstrekt d.d. : n.v.t.
- Werkzaamheden : geen.


OVERIG

- 9.4 Termijn afwikkeling faillissement : op dit moment is nog geen voorspelling mogelijk.
- 9.5 Plan van aanpak : de volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
 - onderzoek naar vorderingen op groepsvennootschappen en, indien mogelijk, incasso vorderingen;
 - onderzoek (financiële) administratie;
 - onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
 - correspondentie met het bestuur inzake de aansprakelijkstelling;
 - het voorbereiden van de tussentijdse uitdeling;
 - *het voeren van de sub 8.9 genoemde renvooiprocedures;*
 - crediteuren informeren over de stand van zaken; en
 - afwikkeling faillissement.

9.6 Indiening volgend verslag : *juli 2018.*

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij ondergetekende en bij Mr. S.C. Louer: zie onderstaand adres.

Rotterdam, 4 april 2018


Carl Hamm,
curator