OPENBAAR FAILLISSEMENTSVERSLAG RECHTSPERSOON (ex art.73a Fw.) tevens verslaglegging in verband met de verificatievergadering inzake Heitrans B.V. op 5 december 2016

nummer	: 12
d.d.	: 1 december 2016
in de faillissementen van	: de besloten vennootschappen – Heiploeg Holding B.V. (KvK nr 30210020) – Heiploeg Beheer B.V. (KvK nr 02036332) – Heiploeg B.V. (KvK nr 02022924) – Goldfish B.V. (KvK nr 36011868) – Heitrans B.V. (KvK nr 02042467) – Heiploeg Seafood B.V. (KvK nr 02044714) – Noord Zuid Beheer B.V. (KvK nr 02047167) alle statutair gevestigd te Zoutkamp en gevestigd en kantoorhoudende te Zoutkamp, aan de Panserweg 14 (9974 SL) hierna gezamenlijk ook **Heiploeg** genoemd
datum uitspraak	: 28 januari 2014
rechtbank Noord-Nederland	: Groningen
faillissementsnummers	: C/18/14/26 t.m. 33 F
curatoren	: mr G.W. Breuker en mr P. Lettinga Van Ketwich Verschuurlaan 98 9721 SW Groningen postbus 96 9700 AB Groningen telefoon 050-5206520 fax 050-5206589 e-mail G.Breuker@dorhout.nl P.Lettinga@dorhout.nl
dossiernummer	: 3514133
rechter-commissaris	: mr L.T. de Jonge
faillissementsrekening	: NL 57 RABO 0149178433 t.n.v. Heiploeg B.V. saldo € 2.984.597,05
faillissementsrekening	: NL 76 RABO 0149370830 t.n.v. Heitrans B.V. saldo € 569.486,27

activiteiten v.d. ondernemingen (als groep)	: groothandel in im- en export, verwerking en transport van alle in zoet en zout water voorkomende vissen en organismen, zoals schelp-, schaal- en weekdieren
omzetgegevens	: € 280 miljoen voor de gehele Heiploeg Group (boekjaar 2012-2013)
personeel gemiddeld aantal	: 375 in Nederland (incl. uitzendkrachten)
verslagperiode	: 27 augustus 2016 tot en met 28 november 2016
bestede uren in verslagperiode	: Heiploeg 88:42 Heitrans 69:06
bestede uren totaal	: Heiploeg 3644:54 uur Heitrans 225:36 uur

---

Het openbaar verslag en het (eventuele) bijbehorende tussentijds financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of -achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren en andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

INDEX

Zie verslag 1.

BIJLAGEN

Verslag 1
1.1. Organogram
1.2. Inventarisatie door Nederlands Taxatie- en Adviesbureau B.V.(hierna: **NTAB**) d.d. 29 januari 2014 - locatie: Hoendiep 7, Stroobos
1.3. Inventarisatierapport door NTAB d.d. 29 januari 2014 - locatie: Panserweg 14, Zoutkamp
1.4. Lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen
1.5. Financieel tussenverslag van Heiploeg (m.u.v. Heitrans)
1.6. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 2
2.1. Crediteurenlijst van Heiploeg
2.2. Crediteurenlijst van Heitrans
2.3. Financieel tussenverslag van Heiploeg
2.4. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 3
3.1. Crediteurenlijst van Heiploeg
3.2. Crediteurenlijst van Heitrans
3.3. Financieel tussenverslag van Heiploeg
3.4. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 4
4.1. Crediteurenlijst van Heiploeg
4.2. Crediteurenlijst van Heitrans
4.3. Financieel tussenverslag van Heiploeg
4.4. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 5

5.1. Crediteurenlijst van Heiploeg
5.2. Crediteurenlijst van Heitrans
5.3. Financieel tussenverslag van Heiploeg
5.4. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 6

6.1. Crediteurenlijst van Heiploeg
6.2. Crediteurenlijst van Heitrans
6.3. Financieel tussenverslag van Heiploeg
6.4. Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 7

7.1 Crediteurenlijst van Heiploeg
7.2 Crediteurenlijst van Heitrans
7.3 Financieel tussenverslag van Heiploeg
7.4 Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 8

8.1 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heiploeg
8.2 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heitrans
8.3 Lijst van voorlopig betwiste crediteuren Heiploeg
8.4 Financieel tussenverslag van Heiploeg
8.5 Financieel tussenverslag van Heitrans

Verslag 9

9.1 Financieel tussenverslag van Heiploeg
9.2 Financieel tussenverslag van Heitrans
9.3 Verslag ex artikel 137 FW inzake Heiboer B.V. (zonder bijlagen)

Verslag 10

10.1 Financieel tussenverslag Heiploeg B.V.
10.2 Financieel tussenverslag Heitrans B.V.
10.3 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heiploeg B.V.
10.4 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heitrans B.V.

Verslag 11

11.1 Financieel tussenverslag Heiploeg B.V.
11.2 Financieel tussenverslag Heitrans B.V.
11.3 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heiploeg B.V.
11.4 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heitrans B.V.

Verslag 12

12.1 Financieel tussenverslag Heiploeg B.V.
12.2 Financieel tussenverslag Heitrans B.V.
12.3 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heiploeg B.V.
12.4 Lijst van voorlopig erkende crediteuren Heitrans B.V.
12.5 Lijst van voorlopig betwiste crediteuren Heitrans B.V.

0. Algemeen

Stille bewindvoering

Naar aanleiding van een verzoek van Heiploeg is op donderdag 16 januari 2014 door de rechtbank aan Heiploeg medegedeeld dat de rechtbank voornemens was om, indien binnen een redelijke termijn een insolventieprocedure zou worden geopend:

- "aan te stellen tot curatoren mr. G.W. Breuker en mr. P. Lettinga, advocaten te Groningen, werkzaam bij Dorhout Advocaten, en
- te benoemen tot rechter-commissaris mr. L.T. de Jonge, lid van deze rechtbank."

"Doel van deze regeling," aldus de rechtbank, "is het realiseren van een zo hoog mogelijke opbrengst ten behoeve van de gezamenlijke schuldeisers. De aanwijzing van de stille bewindvoerders biedt een mogelijkheid om in relatieve rust een verkoop of reorganisatie vanuit een insolventie voor te bereiden."

Curatoren verwijzen op deze plaats naar het separate (openbare) verslag 'Stille bewindvoering' d.d. 4 februari 2014, waarin tevens een (korte) beschrijving van de historie van Heiploeg is opgenomen.
(zie http://www.dorhout.nl/downloads/Verslag_stille_bewindvoering.20140204.PDF).
Anders dan in dat verslag abusievelijk is vermeld, diende de door de Europese Unie opgelegde boete in zijn geheel niet uiterlijk 28 januari 2014 betaald te zijn; deze datum zag op de uiterste termijn voor het instellen van hoger beroep tegen het betreffende besluit van de Europese Commissie. De boete diende uiterlijk een maand later te zijn betaald derhalve 28 februari 2014.

Heiploeg zocht vanwege de financiële situatie waarin zij terecht was gekomen vanaf halverwege december 2013 naar een mogelijke koper voor de verschillende bedrijfsonderdelen. Zij schakelde daarvoor de corporate finance adviseur Squarefield in. Uit de ontvangen biedingen bleek die van Parlevliet & Van der Plas (nader te noemen: P&P) de 'going concern'- waarde van Heiploeg het beste te reflecteren[1]. Hierbij speelde tevens mee dat bij dit gerenommeerde familiebedrijf de werkgelegenheid in de regio voor een groot deel behouden zou kunnen blijven. Voorts zouden door overname door P&P - en derhalve handhaving van de ondernemings-/verwerkingslocatie te Zoutkamp - de afzetmogelijkheden (grotendeels) voor circa 200 garnalenvissers uit Nederland, België, Duitsland en Denemarken, die exclusief aan Heiploeg leveren, blijven bestaan en zou Heiploeg ook Europees marktleider blijven in de garnalenbranche.

De stille bewindvoering heeft geduurd van 16 tot en met 27 januari 2014, waarna op 28 januari de faillissementen zijn uitgesproken.
Curatoren hebben allereerst in de vroege ochtend van die dag de vakbonden telefonisch geïnformeerd (mw Zuidema van het FNV is gevraagd bij de ontslagbijeenkomst te zijn om 11 uur in de grote hal van het bedrijf, aan welk verzoek zij graag gehoor gaf) en de Ondernemingsraad is vervolgens in een vertrouwelijke (op één lid na, die op vakantie was) voltallige vergadering die ochtend mondeling op de hoogte gesteld van het faillissement en de gevolgen daarvan voor de OR en de onderneming en de daarbij betrokken werknemers.

De curatoren hebben in de loop van de dag over de (inhoud van de) activaovereenkomst met de banken en P&P onderhandeld tot 29 januari 's ochtend's vroeg om 3:00 uur de handtekeningen gezet konden worden. Daarmee was de doorstart onder de naam Heiploeg International B.V. een feit.
Bij beschikking, gedateerd 28 januari 2014, heeft de rechter-commissaris een afkoelingsperiode afgekondigd, met als gevolg dat elke bevoegdheid van derden tot verhaal op tot de boedel behorende goederen of tot opeising van goederen die zich in de macht van gefailleerde(n) of de curatoren bevinden, voor een periode van maximaal twee maanden niet kan worden uitgeoefend dan met machtiging van de rechter-commissaris.
In verslagperiode 8 hebben de werkzaamheden zich met name geconcentreerd op de volgende terreinen.
Er is veel onderzoek verricht naar de rol van de bestuurders die in de periode 2000-2009 de dienst uitmaakten binnen Heiploeg. In het verlengde daarvan is er ook het nodige werk gedaan ter voorbereiding op de mondelinge behandeling van de Kartelboete zaak die op 10 december 2015 in Luxemburg bij het Gerecht in eerste aanleg van het Europese Hof van Justitie zal plaatsvinden.
Ook is er onderzoek gedaan naar de aanspraken op en geldigheid van het zogenaamde Value Enhancement Plan, een plan waarin aanspraken geregeld worden ten behoeve van een aantal leden van het management alsmede commissarissen op een gedeelte van de verkoopsom van (alle onderdelen van) Heiploeg, voor zover die verkoopsom boven de liquidatiewaarde van 67 miljoen euro uitkomt. De uitkomst van dat onderzoek is dat a. het

[1] De andere biedingen waren gedaan door investeringsmaatschappijen.

plan niet geldig is en b. als het al geldig zou zijn er geen aanspraak op gemaakt zou kunnen worden.
Verder is onderzoek gedaan in hoeverre er regres is op Erste SGK in verband met de uitwinning van Heiploeg c.s. voor een krediet dat mede ten behoeve van Erste SGK strekte. Er zijn werkzaamheden verricht in het kader van de bewaarplicht en vernietiging van het archief, de liquidatie van Dansk Heiploeg, de rol van de accountant inzake de gepubliceerde jaarstukken en de wijze waarop de te verwachten boete daarin is verantwoord, de fiscale vordering en er is - na onder andere een bij mr F.M.J. Verstijlen ingewonnen advies - besloten af te zien van een mogelijk terugkooprecht van 21ha grond.

Voorts is veel tijd gemoeid geweest met betrekking tot de verkoop van de grond, te weten perceel K805. Die kwestie is nu in deze verslagperiode definitief opgelost. In deze verslagperiode is ook het besluit genomen om het faillissement van Heiboer B.V. te deconsolideren vanwege de volgende ontwikkeling(en).

Nu naast de opbrengst van de boerderij ad € 200.000,-- er nog een actief te gelde gemaakt is in Heiboer B.V., te weten perceel K 805, is niet langer verdedigbaar dat Heiboer B.V. geconsolideerd wordt afgewikkeld. Direct na het uitspreken van het faillissement werd er vanuit gegaan dat alle activa onder de zekerheden van de bank vielen - met uitzondering van Heitrans B.V. die van meet af aan buiten de consolidatie viel - en dat het dus niet uitmaakte onder welke vennootschap welk actief viel. Nu gebleken is dat ook Heiboer B.V. buiten de zekerheden valt, is er dus reden om dat te doen wat curatoren met deze wetenschap direct na faillissement zouden hebben gedaan, namelijk separaat afwikkelen. De rechter commissaris heeft hier haar toestemming aan gegeven. De verslaglegging zal evenals in Heitrans wel in dit gezamenlijke verslag plaats blijven vinden. In het faillissement van Heiboer B.V. zal op korte termijn een verificatievergadering plaatsvinden. Op 21 januari 2016 heeft er een verificatievergadering plaatsgevonden in het faillissement van Heiboer B.V. Als bijlage bij dit verslag is het verslag ex artikel 137 FW gevoegd. De curatoren zijn nog in afwachting van vaststelling van het eindsalaris door de rechtbank. Na vaststelling van het eindsalaris kan een uitdelingslijst worden opgesteld.
De uitdelingslijst in Heiboer B.V. is op 15 april 2016 verbindend verklaard. Het faillissement van Heiboer B.V. is daarmee geëindigd.

1. Inventarisatie

1.1. Directie en organisatie

Bestuurder(s):

Heiploeg Holding	- E.J.C. Wielinga en E.B. Abels RvC: C.L.A. Janssen, J.J. Schrijver en J.P. Prins
Heiploeg Beheer	- Heiploeg Holding, E.J.C. Wielinga en E.B. Abels
Heiploeg	- Heiploeg Beheer
Goldfish	- Heiploeg Beheer
Heiboer	- Heiploeg Beheer
Heitrans	- Heiploeg beheer
Heiploeg Seafood	- Heiploeg Beheer
Noord Zuid Beheer	- Heiploeg Beheer

Zie ook organogram, bijlage 1.1.

1.2. Winst en verlies[2]

	per 29-12-2013[3]	2012[4]	2011[5]
Heiploeg Holding	5.343-/-	gecons. 12.628-/-	gecons. 13.709-/-
Heiploeg Beheer	1.708-/-	gecons. 4.910-/-	gecons. 3.745
Heiploeg	6.089-/-	vnsch. 4.975-/-	vnsch. 2.645
Goldfish	54-/-	vnsch. 1.314-/-	vnsch. 5-/-
Heiboer	1-/-	vnsch. 6-/-	vnsch. 4
Heitrans	323	vnsch. 453	vnsch. 613-/-
Heiploeg Seafood	2-/-	vnsch. 28-/-	vnsch. 2
Noord Zuid Beheer	101	gecons. 478	gecons. 25

1.3. Balanstotaal[6]

	per 29-12-2013[7]	2012	2011
Heiploeg Holding	86.948	gecons. 177.903	gecons. 182.376
Heiploeg Beheer	69.210	gecons. 177.836	gecons. 207.622
Heiploeg	139.773	vnsch. 130.998	vnsch. 128.467
Goldfish	8.341	vnsch. 4.713	vnsch. 4.713
Heiboer	650	vnsch. 655	vnsch. 648
Heitrans	4.389	vnsch. 3.998	vnsch. 4.337
Heiploeg Seafood	4.123	vnsch. 3.808	vnsch. 3.539
Noord Zuid Beheer	1.491	gecons. 3.012	gecons. 2.413

1.4. Lopende procedures

Heiploeg Holding B.V., Heiploeg Beheer B.V., Heiploeg B.V. en Goldfish B.V. vs Europese Commissie

- Gerecht van Eerste Aanleg van de Europese Unie

Op 23 januari 2014 is een verzoekschrift ingediend strekkende tot nietigverklaring van het Besluit van de Europese Commissie van 27 november 2013 (zaaknr AT.39633-Garnalen-C(2013)8286 final). In dit besluit heeft de Commissie aan Heiploeg een boete opgelegd van € 27.082.000,-- voor overtreding van art. 101 lid 1 VWEU. Heiploeg zou zich hebben schuldig gemaakt aan een beperking van de mededinging in de markt voor Noordzeegarnalen door het vaststellen van de inkoopprijzen en de uitwisseling van gevoelige handelsinformatie over prijzen, afnemers en volumes. Tevens zou Heiploeg zich hebben schuldig gemaakt aan marktverdeling. Deze overtredingen zouden hebben plaatsgevonden in de periode 21 juni 2000 - 13 januari 2009.
Curatoren hebben besloten de procedure voort te zetten en derhalve over te nemen. De Europese Commissie heeft op 14 april 2014 een verweerschrift ingediend bij het Gerecht van Eerste Aanleg. Op 27 mei 2014 heeft Allen en Overy LLP namens de curatoren een memorie van repliek ingediend. De verwachting is dat in het najaar van 2014 een mondelinge behandeling zal plaatsvinden.
Op 16 juli 2014 heeft de Europese Commissie een memorie van dupliek ingediend. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer een mondelinge behandeling zal plaatsvinden.

---

[2] x € 1.000
[3] Voorlopige cijfers
[4] Resultaat na belastingen
[5] Resultaat na belastingen
[6] x € 1.000
[7] Voorlopige cijfers

De verwachting is dat de zaak in het voorjaar/zomer van 2015 mondeling behandelt gaat worden.
Idem
Ook in verslagperiode 6 is er nog niet een datum vastgesteld waarop het beroep behandeld gaat worden.
Nog steeds is er geen datum voor de mondelinge behandeling bekend.
De mondelinge behandeling vindt plaats op 10 december 2015 om 09:30 uur in Luxemburg.
De behandeling heeft plaatsgevonden op de geplande datum en het geplande tijdstip.
Curatoren hebben ter zitting vragen van het Hof beantwoord en de advocaten van Allen & Overy hebben pleidooi gehouden. Het Hof heeft curatoren nog in de gelegenheid gesteld om uiterlijk binnen 4 weken na de zitting nog een nader overzicht van de baten in het faillissement te overleggen, hetgeen de curatoren ook hebben gedaan. Een datum voor een (eind)uitspraak is niet genoemd, maar er is meegedeeld dat dit zo spoedig mogelijk zal gebeuren.
In verslagperiode 10 is er nog geen uitspraak gedaan. De advocaat van curatoren heeft Het Gerecht gevraagd wanneer een uitspraak is te verwachten, maar daar heeft Het Gerecht geen uitspraak over gedaan.
Het gerecht heeft bij schrijven van 1 augustus 2016 laten weten dat de uitspraak zal worden gedaan op donderdag 8 september 2016 om 14:30 uur in één van de zalen van het Gerecht te Luxemburg.
Het gerecht heeft uitspraak gedaan op donderdag 8 september 2016 en het beroep kort gezegd afgewezen. De uitspraak is te vinden onder de volgende link: http://curia.europa.eu/juris/document/document.jsf?text=&docid=183144&pageIndex=0&doclang=nl&mode=req&dir=&occ=first&part=1&cid=725912.
Curatoren hebben hoger beroeps advies ingewonnen, welk advies niet positief was en derhalve is besloten geen hoger beroep in te stellen.
Daarmee is een einde gekomen aan de beroepsprocedure tegen de door de EC opgelegde boete van € 27.082.000,--.

Heiploeg B.V. vs L. Kok International Seafood B.V.

- Rb. Noord-Holland, loc. Alkmaar

Kok (garnalenverwerker te Volendam) heeft ruim € 500.000,-- te vorderen van Heiploeg, welke vordering ook is erkend; Heiploeg stelt daar tegenover schade te hebben geleden. Er vinden momenteel schikkingsonderhandelingen plaats. Op 25 juni 2014 moet aan de rechtbank worden doorgegeven of de curatoren de procedure als bedoeld in artikel 27 Fw gaan overnemen. Er is met toestemming van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt met Kok. Op de faillissementsrekening is tegen finale kwijting een bedrag ad € 100.000,- overgemaakt. Hiermee is de kwestie afgedaan.

Heiploeg Seafood B.V. vs H. Tebbes

- Rb. Noord-Nederland, loc. Groningen

Aangehouden tot 12 augustus 2014 voor uitlating door meest gerede partij over gewenste voortzetting. Betreft een loonvordering van ca € 5.628,- + rente en kosten waarbij de ex-werknemer zich op het standpunt stelt dat gefailleerde ten onrechte te veel verrekend heeft. De procedure is wederom aangehouden. De curator neemt de procedure (door gefailleerde was een reconventionele vordering ingediend die per saldo neerkomt op ca € 700,-) niet over. In reconventie is ontslag van instantie verleend en in conventie blijft de procedure van rechtswege geschorst. De voormalige werknemer heeft zijn vordering in het faillissement ingediend en wil (vooralsnog) niet tot intrekking van de geschorste procedure overgaan.

1.5. Verzekeringen

De verzekeringen, voor zover noodzakelijk, worden (nog) gecontinueerd voor rekening van de doorstarter. Voor zover er (jaar)premies vooruitbetaald zijn wordt naar rato teruggevorderd.

1.6. Huur

Hoendiep NZ 7, Stroobos (Heiploeg B.V.)
De bedrijfsruimte (waaronder cellen in koel- en vrieshuis, kantoor en kantine) wordt sinds 19 oktober 2011 gehuurd van D. Broersma voor € 338.480,--/jaar excl. BTW (aanvangshuurprijs). De huurovereenkomst is aangegaan voor 5 jaar en loopt tot en met 18 oktober 2016. De huurovereenkomst is, mondeling, opgezegd op vrijdag 21 februari 2014 gevolgd door een schriftelijke bevestiging daarvan op 24 februari tegen 30 mei 2014. Gebleken is dat de verhuurder/eigenaar sinds datum faillissement reeds nieuwe huurders voor gedeelten heeft gevonden. Afgesproken is dat deze opbrengsten in mindering komen op de door de verhuurder in te dienen boedelvordering. De boedelvordering ten bedrage van € 88.793,40 zal onder voorbehoud van toestemming rechter-commissaris reeds worden voldaan. Boedelvordering is voldaan.

In het pand bevinden zich nog 137 pallets met administratie van Heiploeg. De bewaarplicht van de administratie ligt ingevolge artikel 11.2 van de koopovereenkomst bij de doorstarter. De kosten betrekking hebbend op het bewaren van die administratie eveneens.

Strook grond ter hoogte van Noordeinde 7, Volendam (Goldfish B.V.)
Een gedeeltelijk perceel (kadastraal bekend gem. Edam, sectie C, nummer 4246, grootte totaal 1210 m²) wordt sinds 1 januari 2008 gehuurd van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. De huurovereenkomst eindigt per 31 december 2018. De huurovereenkomst is opgezegd tegen 1 mei 2014.

1.7. Oorzaak faillissement

Voor de garnalensector was 2011 een dramatisch jaar (o.a. extreem lage kiloprijzen en stakingen). Heiploeg leed over boekjaar 2010/2011 een verlies van ruim € 75 miljoen. Dit noopte het bedrijf tot herfinanciering. De banken Rabobank Stad-en Midden Groningen, Rabo Nederland (incl. voormalige Friesland Bank), de ABN AMRO bank en Landsbanki - het bankenconsortium - waren daartoe alleen bereid wanneer zij ook de aandelen overgedragen kregen. Door € 30 miljoen schuld om te zetten in aandelenkapitaal kon de schuld aan het consortium gereduceerd worden tot € 130 miljoen. Al snel bleek echter een nog verdere sanering noodzakelijk te zijn (in going concern relatie). De banken waren zeer terughoudend bij het verstrekken van een daartoe noodzakelijk omvangrijker financiering. Voorts is in november 2013 door de Europese Commissie een boete opgelegd van € 27 miljoen (uitvoerbaar bij voorraad) wegens in het verleden (periode 21 juni 2000 - 13 januari 2009) gemaakte verboden kartelafspraken.
De banken hebben uiteindelijk nog een brugfinanciering van € 5 miljoen verstrekt die op 15 januari 2014 afliep, waarbij tot 28 januari 2014 onder het nog eenmaal ter beschikking stellen van 2 miljoen Euro aanvullend overbruggingskrediet, verlenging mogelijk bleek toen duidelijkheid kon worden gegeven over een mogelijke doorstart. Tot verdere financiering waren de banken niet bereid. Heiploeg kon als gevolg daarvan haar schulden niet langer betalen.
Afhankelijk van de uitkomsten van het onderzoek naar en de procedure bij het Hof inzake de kartelafspraken en de verantwoordelijken in dat kader zal er eventueel nog nader onderzoek naar de oorzaak van het faillissement (moeten) worden gedaan.

In verslagperiode 10 is hierin geen verandering gekomen.
Verslagperiode 11 idem.
In verslagperiode 12 is uitspraak gedaan door het Gerecht in Eerste Aanleg bij het Europese Hof van Justitie in de zaak waarin een boete is opgelegd vanwege kort gezegd kartelvorming. In de komende verslagperiode zal verder onderzoek worden gedaan naar de oorzaak van het faillissement, waarbij thans wordt uitgegaan dat er inderdaad sprake was van kartelvorming en dat dat tot een boete heeft geleid van ruim 27 miljoen euro.
Met de destijds betrokken bestuurders wordt overleg gevoerd. Met de commissarissen is in 2014 hierover gesproken, maar in afwachting van de uitkomst van de procedure niet meer. Thans zullen curatoren ook met de destijds betrokken commissarissen in overleg treden.

2. Personeel

2.1. Aantal ten tijde van faillissement: 378 (311 in vaste dienst en 67 uitzendkrachten)[8]

2.2. Aantal in jaar voor faillissement: vergelijkbaar

2.3. Datum ontslagaanzegging:

De rechter-commissaris heeft op 28 januari 2014 toestemming verleend voor de ontslagaanzegging. Tijdens de bijeenkomst voor het personeel op dezelfde datum hebben de curatoren het aanwezige personeel mondeling ontslag aangezegd. FNV Bondgenoten was hierbij, op verzoek van curatoren, aanwezig; zij zijn door de curator ook geïnformeerd over de planning van de komende dagen en uitgenodigd om op de bedrijfslocatie aanwezig te zijn als aanspreekpunt voor de werknemers (hiervan is geen gebruik gemaakt). Vervolgens hebben de werknemers op 29 januari 2014 de ontslagbevestigingen persoonlijk uitgereikt gekregen. De enkelen die hun ontslagbevestiging niet persoonlijk uitgereikt konden krijgen, hebben dit per aangetekende brief ontvangen.

De werknemers die op woensdag 29 januari in persoonlijke gesprekken een aanbod kregen om bij de doorstarter in dienst te treden - zij ontvingen een nieuw arbeidscontract alsmede het nieuwe bedrijfsreglement - , hadden tot vrijdagmiddag 31 januari 2014 de gelegenheid om al dan niet hun contract te ondertekenen.

Op vrijdag 31 januari 2014 is te Oudwoude een bijeenkomst georganiseerd voor het personeel aan wie door de doorstarter geen nieuw contract was aangeboden. Het UWV heeft hierbij aan de werknemers de intake-formulieren uitgereikt en hen voorgelicht omtrent invulling daarvan alsmede diverse vragen beantwoord in het kader van (de uitbetaling van) de loongarantieregeling en daaropvolgende WW-uitkering. Tevens heeft curator Breuker een toelichting gegeven en vragen beantwoord.
Vertegenwoordigers van de vakbonden FNV en CNV hebben van de gelegenheid gebruik gemaakt om de werknemers hun visie op (de aanloop naar) het faillissement en de gevolgen voor het personeel, te geven. De heer H. Wielinga heeft kort het woord genomen en aangegeven dat vanuit de doorstarter een bedrag van ruim € 1.000 per persoon was uitgetrokken voor (loopbaan)begeleiding door LTP. De heer J. Loeffen, namens LTP, werkt hierin nauw samen met het Werkplein Noord Groningen. Namens Werkplein informeerde mevrouw E. Akkerman de medewerkers tenslotte over hetgeen Werkplein voor hen zou kunnen betekenen.

[8] Wereldwijd waren er in de gehele Heiploeg Group circa 3.200 werknemers werkzaam

De vakbonden hebben vervolgens aan de curatoren diverse eisen en voorwaarden gesteld, doch in een faillissementssituatie bestaat vóór hen geen enkele wettelijke regeling op grond waarvan deze eisen en voorwaarden aan de curatoren gesteld kunnen worden. Het vorenstaande laat onverlet dat de curatoren (uiteraard) in deze situatie ook het belang van de medewerkers ter harte nemen c.q. hebben genomen, hetgeen zich bijvoorbeeld heeft geuit in het behoud van zoveel mogelijk werkgelegenheid bij de gerealiseerde doorstart. Voor zover de vakbonden al een rol zou hebben, is dat de rol die de Wet Melding Collectief Ontslag (WMCO) geeft in de vorm van een raadplegingsplicht op basis van art. 6 WMCO. Echter, die wettelijke regeling behelst slechts een raadpleging van vakbonden en verplicht niet tot een resultaat zoals door de vakbonden beoogd met de gestelde eisen en voorwaarden.
Daarenboven zou een beroep op het niet-naleven van de raadplegingsplicht i.c. tot een vertraging in onontkoombare ontslagen leiden. Ook na een eventuele raadpleging van vakbonden, hadden de curatoren niet anders kunnen beslissen dan dat ontslag moest volgen. Nu voorts de loongarantieregeling in tijdsduur beperkt is, zouden de loonaanspraken in een dergelijke situatie slechts opschuiven, hetgeen tevens tot een verhoging van de schuldenlast van de gezamenlijke schuldeisers leidt.
De Memorie van Toelichting d.d. 22 oktober 2013 bij het wetsvoorstel 'Wet continuïteit ondernemingen I' (die een wettelijke regeling beoogt voor de stille bewindvoering) geeft aan dat met de aanwijzing aannemelijk gemaakt moet worden dat: het belang van de gezamenlijke schuldeisers is gediend, **of** belangen van maatschappelijke aard - zoals het behoud van werkgelegenheid voor de in die onderneming aanwezige werknemers - zijn gebaat.
De rechtbank heeft in haar aanstelling van 16 januari jl. aangegeven *"Doel van deze regeling is het realiseren van een zo hoog mogelijke opbrengst ten behoeve van de gezamenlijke schuldeisers."*.
Daarnaast is van belang te constateren dat de stille bewindvoerders (dus tot het faillissement) geen enkele wettelijke bevoegdheid of taak hadden. Ze waren feitelijk aanwezig om mee te kijken, zich te informeren en te laten informeren. Dit is ook als zodanig vermeld door de rechtbank in de aanstelling.
Tot het moment van faillissement waren de bewindvoerders dus niet zelf in de positie om de vakbonden een rol te geven. Binnen een uur na uitspraak van het faillissement, hebben de curatoren contact met de vakbonden gezocht om hen te informeren.

Op 21 februari jl. heeft mr A.A.M. Broos namens FNV Bondgenoten de curatoren schriftelijk verzocht om uiterlijk 7 maart 2014 diverse vragen te beantwoorden, bij gebreke waarvan hij een verzoek ex artikel 69 FW zou indienen. FNV wenst(e) te onderzoeken of er vóór datum faillissement sprake is geweest van een overgang van onderneming ex artikel 7:662 BW en of alle werknemers van Heiploeg deswege van rechtswege in dienst zijn gekomen bij Heiploeg International.

Curatoren hebben op 7 maart en dus tijdig gereageerd en die informatie verschaft welke in redelijkheid en gelet op de omstandigheden van het geval, verwacht mag worden te worden gegeven. De curatoren hebben mr Broos verwezen naar het reeds gepubliceerde verslag stille bewindvoering alsmede het eerste faillissementsverslag. Voor een deel hebben zij nadere informatie gegeven, en voor een deel van de niet beantwoorde vragen hebben zij aangegeven het belang van beantwoording niet in te zien, omdat dat deel betrekking had op de periode nadat het faillissement reeds was uitgesproken. Mr Broos geeft in reactie daarop aan het verzoek al bij de RC te hebben ingediend. Hij gaf aan de termijn niet juist te hebben gesteld.

Mr Broos heeft zich bij brief van 7 maart 2014 op grond van artikel 69 Fw tot de rechter-commissaris gewend en verzocht de (beoogd) curatoren te bevelen, dan wel te bevorderen antwoord te geven op de gestelde vragen. De rechter-commissaris is van oordeel dat FNV Bondgenoten geen belanghebbende is in de zin van artikel 69Fw. Bij beschikking d.d. 17 maart 2014 is het verzoek niet-ontvankelijk verklaard.

Inmiddels hebben FNV Bondgenoten en CNV Vakmensen Heiploeg Seafood International BV en Heitrans International gedagvaard voor de kantonrechter te Groningen. In een uitgebreide dagvaarding van 39 pagina's gaan de bonden in op de pre-pack in het algemeen en in het bijzonder op de pre-pack die voorafging aan de onderhavige Heiploeg faillissementen. De bonden menen primair op grond van jurisprudentie van het Hof van Justitie van de EG dat een pre-pack niet gericht is op liquidatie maar op een doorstart; dat daarom de Richtlijn 2001 /23/EG 2 van toepassing is en dat de werknemers van de failliete vennootschappen, op basis van een richtlijnconforme interpretatie van de artikelen 7:662 e.v. BW van rechtswege, met behoud van hun arbeidsvoorwaarden, in dienst zijn gekomen bij Heiploeg-nieuw.

Subsidiair stellen de bonden dat de artikelen 7:662 e.v. BW desalniettemin op de onderhavige pre-pack van toepassing zijn, omdat zij menen dat het zwaartepunt van de verkoop van de activa van Heiploeg-oud c.s., bij deze pre-pack lag vóór de faillissementen van Heiploeg oud c.s. en dus het gevolg is dat de overgang van onderneming plaatsvond vóór deze faillissementen. De werknemers van Heiploeg-oud c.s. zouden als gevolg hiervan vóór de faillissementen van Heiploeg oud c.s. van rechtswege, met behoud van hun arbeidsvoorwaarden, in dienst gekomen bij Heiploeg nieuw c.s. Heiploeg-nieuw c.s. betwisten dat de bepalingen ter zake overgang van onderneming ex artikel 7:662 e.v. BW van toepassing zijn.

Heiploeg-nieuw moet nog een conclusie van antwoord nemen. De zaak staat op de rol van 30 september 2014.
De conclusie van antwoord is genomen en de zaak is aangehouden tot 9 december voor het indienen van een conclusie van repliek.
De conclusie van repliek is genomen op de rolzitting van 13 januari 2015.
De zaak staat thans op de rol van 10 maart 2015 voor het nemen van de conclusie van dupliek
De zaak stond op de rol van 9 juni 2015 voor uitspraak. Op 2 juni is er uitspraak gedaan. Er is geen enkele beslissing genomen. De verder behandeling van de zaak is verwezen naar de rechtbank Overijssel locatie Almelo.
De rechtbank Overijssel locatie Almelo heeft op 28 juli 2015 uitspraak gedaan.
De uitspraak is te vinden onder de volgende link:
http://uitspraken.rechtspraak.nl/inziendocument?id=ECLI:NL:RBOVE:2015:3589
De vorderingen van de bonden zijn geheel afgewezen. De rechter heeft vastgesteld dat de verkoop en doorstart van de onderneming door de curatoren correct verlopen is. Er is geen sprake van misbruik van faillissementsrecht. De bonden meenden dus ten onrechte dat er sprake zou zijn van overgang onderneming c.q. misbruik van faillissementsrecht. De bonden hebben aangekondigd in hoger beroep te gaan. Of zij dat ook daadwerkelijk doen zal de komende verslagperiode duidelijk worden.
De bonden zijn in hoger beroep gegaan.
Door de bonden is een Memorie van Grieven ingediend.
Er dient nog een memorie van antwoord te worden ingediend.
In oktober dient namens Heiploeg International van antwoord gediend te worden.

Heiploeg International heeft van antwoord gediend en de zaak staat thans voor arrest en wel op 31 januari 2017.

2.4 Stand van zaken voortgang begeleiding ex- werknemers

Van degenen die geen nieuw contract door de doorstarter hebben aangeboden gekregen, hebben zich in totaal 45 aangemeld voor (loopbaan)begeleiding, al dan niet direct door LTP:

	Aantal
Aangemelde kandidaten	**45**
Scholing/cursus	29
Coaching	17
Assessment of test	5
Werk of in procedure	9

Van de 29 kandidaten die een kortkwalificerende cursus hebben gevolgd, hebben 18 kandidaten 2 of meer cursussen kunnen volgen.
Ongeveer acht kandidaten hebben het ontslag ook gezien als een kans om qua loopbaan een andere weg in te slaan, hetzij via een werk-leer traject hetzij via scholing. De werk-leer trajecten zullen pas in het najaar gerealiseerd kunnen worden.

Diverse ex-Heiploeg medewerkers maken (ook) gebruik van de diensten van Werkplein Noord-Groningen (Winsum); zij komen regelmatig op de maandelijkse banenmarkt en negen van hen hebben bij Werkplein een aantal workshops gevolgd.

Inmiddels hebben circa 40 mensen een opleiding kunnen doen en hebben ongeveer 15 weer werk gevonden. Enkele anderen hebben uitzicht op werk (ook na opleiding) en er zijn enkele mensen tijdelijk of voor twee dagen per week weer aan de slag gegaan.

De doorstarter heeft de loonkosten van € 116.533,71 over de periode 28 januari 2014 tot en met 31 januari 2014 vergoed aan de boedel.
Nu er een einde aan de begeleidingstrajecten is gekomen wordt verslaglegging op dit punt beëindigd.

3. Activa

A. Onroerende zaken

3.1. Omschrijving

Noordeinde 107, Volendam inclusief het adres De Kuul met de huisnummers 7 - 15 en 25 (Goldfish B.V.)
Opstallen (bedrijfsruimte met o.a. koel- en vriescellen en kantoorruimte) en ondergrond, kadastraal bekend Edam, sectie C, nummers 2982, 3342, 3527, 3338, 3339 en 3529 (totaal groot: 5.625 m²).
Onroerende zaak is verkocht. Levering heeft plaatsgehad op 25 april 2014.

Panserweg 14, Zoutkamp (Heiploeg B.V. en Heiploeg Holding B.V.)

Heiploeg pachtte de opstallen en terreinen in Zoutkamp van een groep beleggers verenigd in Zoutkamp Real Estate CV. (na een sale en lease back constructie in 2008) Het betreft een perceel grond met opstallen (bedrijfs- en kantoorgebouw, bijbehorende wegen en aan- en toebehoren), kadastraal bekend Ulrum, sectie K, nummers 891 (groot: 3 a 73 ca) en 892 (groot: 14 ha 23 a 81 ca).

Panserweg 3 en 4 te Vierhuizen

Het pand is eigendom van Heiboer B.V. De percelen zijn destijds aangekocht vanuit omgevings-/milieuperspectief. Het pand is niet verhypothekeerd aan de ABN AMRO Bank. Het pand is mee verkocht aan de doorstarter. Van de verkoopopbrengst komt in verband hiermee een bedrag van € 200.000,- in de boedel. De ABN AMRO Bank is verzocht dit bedrag op de faillissementsrekening over te maken. Het bedrag van € 200.000,- is overgemaakt op de faillissementsrekening.

Op dit moment vindt er overleg plaats met de doorstarter over de inhoud van de akte van levering. De notaris heeft bij het opstellen van de concept akte van levering geconstateerd dat het pand belast is met twee rechten van opstal. Tevens was er sprake van een aanbiedingsplicht met de gemeente De Marne. Op detailniveau wordt overleg gepleegd over de exacte invulling van de akte van levering. Naar verwachting zal de levering op korte termijn - met toestemming van de rechter-commissaris - plaatsvinden.
De levering heeft nog niet plaats gevonden. De gemeente heeft een goedkeuringsrecht voor slechts een klein gedeelte van de onroerende zaak en moet formeel die goedkeuring nog geven.
De concept leveringsakte is inmiddels opgesteld door de notaris. De gemeente is van mening dat er geen sprake is van een goedkeuring-/aanbiedingsplicht. De gemeente zal dit schriftelijk meedelen aan de notaris. De verwachting is dat de levering in de komende verslagperiode zal plaatsvinden.
Levering heeft niet plaatsgevonden door toedoen van koper omdat de koper zich op het standpunt stelt dat het hierna volgende perceel K 805 ook door haar gekocht is en dus geleverd moet worden. Er is veel uitzoekwerk gedaan naar de houdbaarheid van dit standpunt en er vindt overleg plaats met de banken inzake de stellingname van koper.
Op 5 juni 2015 heeft de levering van bovengenoemde onroerende zaken plaatsgevonden.

Perceel K805

Curatoren is in de vijfde verslagperiode gebleken dat een perceel landbouwgrond eigendom is van Heiboer B.V., kadastraal bekend Ulrum, sectie K, nummer 805 (groot 6.77.15 hectare). Dit perceel is niet meegenomen bij het vestigen van de nieuwe zekerheden in 2012 in het kader van de algehele herfinanciering door de banken. De opbrengst valt dus volledig in de boedel. Voor dit perceel was een bruikleenovereenkomst gesloten. Deze overeenkomst is opgezegd per 1 januari 2016. Het perceel is inmiddels in opdracht van curatoren getaxeerd op een waarde van circa € 420.000,-- door Reint Bruins Makelaardij. Aan diverse partijen is het perceel te koop aangeboden. Er is inmiddels interesse getoond voor onderhandse aankoop van het perceel. Mocht het niet zover komen dan zal het perceel in de openbare verkoop gaan.
De gebruiker, te weten de maatschap Van der Spek, heeft zich op het standpunt gesteld bij monde van haar juridisch adviseur, dat er sprake zou zijn van een pachtovereenkomst en dat er bij verkoop door curatoren een aanbiedingsplicht bestaat ter zake dit perceel aan de maatschap. Curatoren hebben vastgesteld dat indertijd inderdaad een aanbiedingsplicht is overeengekomen, maar stellen zich op het standpunt dat zij daarin in faillissement niet aan gehouden zijn. Van het bestaan van een pachtovereenkomst is curatoren niet gebleken. Het enkele gegeven dat de maatschap Van der Spek stelt dat die er is, is onvoldoende om dat ook aan te nemen, temeer nu er nooit iets betaald is door de maatschap aan Heiboer BV noch aan curatoren.

Daarnaast stelt thans Heiploeg International, bij monde van haar advocaat mr Spinath, dat zij dit perceel bij de doorstart ook gekocht hebben en dat dat perceel bij de koopprijs inbegrepen was. Curatoren zijn in overleg met de banken en mr Spinath hieromtrent.
De veiling bij inschrijving welke op 6 augustus 2015 ten overstaan van mr Broekema zou plaatsvinden is op het allerlaatste moment niet doorgegaan, omdat met Heiploeg International daags voor de veiling toch nog overeenstemming is bereikt omtrent de "verkoop" van dit perceel. Onder voorbehoud van rechten jegens boedel en banken de kooprijs terug te claimen omdat zij deze al gekocht en betaald zou hebben, heeft zij € 70.000,-- per hectare geboden. De levering en betaling van de koopsom, in totaal € 474.005,-- zal uiterlijk binnen 1 maand, te rekenen vanaf 6 augustus 2015, plaatsvinden respectievelijk worden voldaan.

De levering van perceel K 805 zal op korte termijn plaatsvinden. De koopsom zal op de faillissementsrekening worden voldaan. Nu naast de opbrengst van de boerderij, € 200.000,-- er nog een actief te gelde gemaakt is in Heiboer B.V., te weten perceel K 805 is niet langer verdedigbaar dat Heiboer B.V. geconsolideerd wordt afgewikkeld. De levering heeft plaatsgevonden op 23 december 2015. De koopsom is overgemaakt op de faillissementsrekening van Heiboer B.V.

Er werd direct na het uitspreken van het faillissement vanuit gegaan dat alle activa onder de zekerheden van de bank vielen- met uitzondering van Heitrans B.V. die van meet af aan buiten de consolidatie viel - en dat het dus niet uitmaakte onder welke vennootschap welk actief viel. Nu gebleken is dat ook Heiboer B.V. buiten de zekerheden valt, is er dus reden om dat te doen wat curatoren met deze wetenschap direct na faillissement zouden hebben gedaan, namelijk separaat afwikkelen. De rechter commissaris heeft hier haar toestemming aan gegeven. De verslaglegging zal evenals in Heitrans wel in dit gezamenlijke verslag plaats blijven vinden.

Verkoopopbrengst
€ 474.005,--

Op 15 april 2016 is de uitdelingslijst in Heiboer verbindend verklaard. Uitkering van het saldo op de faillissementsrekening heeft plaatsgevonden. Het is nog wachten op de BTW-teruggaaf en dat kan dan ook nog uitgekeerd worden waarna de werkzaamheden geëindigd zijn.

<u>Percelen K792 en K202</u>
In artikel 21 van de leveringsakte van 2 december 2009, verleden voor notaris mr. R. Greven te Leens, waarin landbouwgrond, kadastraal bekend als gemeente Ulrum, sectie K, nummers 202 en 792 van Heiboer B.V. (verkoper) is overgedragen aan de heren Van der Spek (koper) is een recht van (terug)koop door de verkoper, in dit geval de curatoren van Heiboer B.V., opgenomen voor een maximumbedrag van € 60.000,00 per hectare. In dezelfde leveringsakte is in artikel 24 een aanbiedingsplicht betreffende voornoemd perceel K805 opgenomen. Omdat de prijs voor genoemde percelen momenteel ligt tussen € 65.000,00 en € 70.000,00 per hectare hebben de curatoren overwogen gebruik te maken van deze terugkoopregeling en de opbrengst zoveel mogelijk aan de boedel ten goede te laten komen. De curatoren hebben er echter bij nader inzien de voorkeur aan gegeven de grond aan P&P te verkopen, zoals hiervoor aan de orde is gekomen, en de verkoop via inschrijving af te gelasten, met als gevolg dat er, gelet op artikel 37 Fw, geen gebruik meer kon worden gemaakt van de terugkoopregeling, daar de grond niet aan Van der Spek c.s. is verkocht.

<u>Pand in Volendam</u>
Het pand in Volendam staat te koop. De verkopend makelaar is Vlieg Makelaars uit Alkmaar. Er is gezonde belangstelling voor het pand. Verwacht mag worden dat het pand

in de volgende verslag periode wordt verkocht. De erfpacht van het pand in Zoutkamp zal worden beëindigd. De doorstarter wil de terreinen en gebouwen in volle eigendom verwerven en heeft met Zoutkamp Real Estate CV overeenstemming bereikt over de koopsom. Curatoren hebben hun medewerking aan levering van de bloot eigendom toegezegd. De onroerende zaak is verkocht voor € 1.750.000,-. De rechter-commissaris heeft op 24 maart 2014 toestemming verleend voor de verkoop. De levering heeft plaatsgehad op 25 april 2014.

3.2. Boedelbijdrage

Voor de verkoop van de respectievelijke onroerende zaken wordt geen afzonderlijke boedelvergoeding betaald, want deze wordt geacht begrepen te zijn in dat gedeelte van de koopprijs dat voor de boedel bestemd is, te weten de somma van € 3.500.000,-- (waaronder € 400.000 boedelbijdrage voor diverse werkzaamheden)
Voor perceel K805 geldt dat daar geen boedelbijdrage kan/behoeft te worden gevraagd nu de opbrengst ervan niet aan de banken toekomt.

B. Bedrijfsmiddelen

3.3. Omschrijving

Voor een beschrijving van de bedrijfsmiddelen wordt verwezen naar de inventarisatierapporten d.d. 29 januari 2014 van NTAB (bijlagen 1.2. en 1.3.). Van de bedrijfsmiddelen is een overgroot gedeelte aan te merken als bodemzaken. Met de banken is afgesproken dat zij een garantie geven tot een additionele betaling van € 1.600.000 uit de aan hen toekomende koopsommen, in indien mocht blijken dat het vrije actief niet voldoende is om de vordering van de fiscus waarvoor het bodemrecht geldt (geheel) te voldoen.

3.5. Verkoopopbrengst

De doorstarter heeft voor de bedrijfsmiddelen en de activa hieronder omschreven onder C1, C2 en C7 een koopsom voldaan van € 10.000.000,--

3.6. Boedelbijdrage

Voor de verkoop van de respectievelijke bedrijfsmiddelen wordt geen afzonderlijke boedelvergoeding betaald, want deze wordt geacht begrepen te zijn in dat gedeelte van de koopprijs dat voor de boedel bestemd is, te weten de somma van € 3.500.000,-- (waaronder € 400.000 boedelbijdrage voor diverse werkzaamheden).

3.7. Bodemvoorrecht

Daarvan is sprake. Op de voet van artikel 57 lid 3 FW hebben de curatoren de belangen van de fiscus in deze behartigd zoals verwoord hiervoor onder 3.3.

Andere activa

3.8. Omschrijving :

1. De door Noord Zuid Beheer B.V. gehouden aandelen (74%) in Heiploeg Seafood Ltd. (opgericht naar Indiaas recht) en TK Fish S.A(opgericht naar Marokkaans recht);

2. De door Heiploeg Holding gehouden aandelen in Nautica Nova NV(opgericht naar Curaçaos recht)
3. De door Heiploeg Beheer BV gehouden aandelen in Morubel NV
4. De door Heiploeg Beheer BV gehouden in de Erste SGK Verwaltungs Gesellschaft mbh
5. De door Heiploeg Seafood BV en Goldfish BV gehouden aandelen in Euro Shrimp BV
6. De door Heiploeg Beheer BV gehouden aandelen in Dansk Heiploeg A/S
7. Intellectuele eigendomsrechten, met uitzondering van Elite (Goldfish B.V.), Masters of Good Taste (Heiploeg Holding B.V.) en Elite Masters of Good Taste (Heiploeg Holding B.V.)

Aangetroffen middelen

- Bankrekening bij CIC Nord Ouest. Uitgezocht wordt of en zo ja in hoeverre deze rekening betrokken is in de afspraken die zijn gemaakt met de ABN AMRO Bank. Zowel in de pre-pack periode als daarna zijn op deze buitenlandse rekening diverse bedragen afgeroomd. Onderzocht moet worden wat de grondslag van deze afroming is.
  Er is nog geen duidelijkheid hieromtrent. Heiploeg International maakt aanspraak op ruim € 20.000,- aan op deze rekening ontvangen debiteurenbetalingen. De boedel maakt aanspraak op betalingen die van de rekening bij CIC naar ABN AMRO Bank zijn gegaan. Kort voor faillissement werd er € 34.000 doorgestort. Kort na faillissement € 8.500,- Welke eerdere bedragen werden doorgestort is nog niet helder. ABN AMRO Bank heeft nog niet aangegeven op grond van welke afspraken zij de rekening mocht afromen. Nog in onderzoek. Idem in verslagperiode 5.
  Idem in verslagperiode 6
  Idem in verslagperiode 7
  Idem in verslagperiode 8
  Het is nog niet gelukt een verantwoordelijke binnen de CIC te vinden die hierin duidelijkheid kan scheppen. Inmiddels is er een contactpersoon bekend bij CIC en naar verwachting kan CIC binnenkort antwoord geven op de gestelde vragen. CIC blijft nog steeds in gebreke om te antwoorden. Inmiddels heeft de ABN AMRO Bank intern gezocht naar stukken waaruit de afroomafspraak kan worden afgeleid. Dat heeft hieromtrent niets opgeleverd maar heeft wel duidelijk gemaakt dat het saldo dat bij CIC werd aangehouden verpand was aan de banken. ABN AMRO Bank heeft onlangs op verzoek van curatoren een laatste poging gedaan om contact te krijgen met de bank en van hen te vernemen welke opdracht er aan de overboeking ten grondslag lag.
  In verslagperiode 12 is nog steeds niet duidelijk welke opdracht er aan de overboeking ten grondslag lag. Er is besloten om hier verder geen onderzoek meer naar te doen. CIC is verzocht om het resterende (geringe) saldo te voldoen aan Heiploeg International en daarna de rekening op te heffen.

- Een bankrekening bij de Rabobank met een niet verpand banksaldo van ruim € 600.000,- t.n.v. Seafood BV. Het bedrag is inmiddels overgemaakt op de faillissementsrekening.
- Bankrekening RBS van circa € 8.000,-. Onderzocht wordt wie aanspraak kan maken op dit bedrag. Gebleken is dat het saldo rechtsgeldig is verpand aan Coöperatieve Centrale Raiffeisen-Boerenleenbank B.A.
  In verslagperiode 6 is het saldo door RBS aan de Rabobank overgemaakt en daarmee is dit onderdeel afgerond.

3.9. Verkoopopbrengst:

Ad 1. De door Noord Zuid Beheer BV gehouden aandelen Heiploeg Seafood Ltd zijn verkocht en worden nog geleverd aan doorstarter. Met de banken is afgesproken dat nu de aandelen in deze vennootschap niet zijn verpand een bedrag van € 100.000,-- aan de boedel toekomt, welk bedrag gelijk is aan de waarde van de aandelen volgens een taxatierapport van 8 januari 2014 van KPMG Advisory NV. De aandelen TK Fish S.A., welke verpand zijn aan de banken worden verkocht en geleverd aan de doorstarter. KPMG heeft deze aandelen eveneens gewaardeerd en komt tot de conclusie dat deze vanwege het feit dat de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk is voor de totale bankschuld niets waard zijn. Aandelen van Heiploeg Seafood Ltd en TK Fish dienen nog geleverd te worden
De procedure betrekking hebbend op de overdracht van de aandelen is inmiddels in gang gezet. Er hebben in de afgelopen verslagperiode diverse werkzaamheden in het teken van de aandelen overdracht gestaan. Het proces is nog niet afgerond.
De aandelen TK Fish zijn inmiddels geleverd.
De overdracht van de aandelen Seafood Ltd is nog niet afgerond. Afspraken over de voortgang zijn in verslagperiode 5 gemaakt.
In verslagperiode 6 zijn de nodige formele procedurehandelingen door curatoren verricht. Waarschijnlijk zal de levering van de aandelen Seafood Ltd in de volgende verslagperiode afgerond kunnen worden.
De levering heeft ook in verslagperiode 7 nog niet plaatsgevonden.
Ook in verslagperiode 8 is de levering nog geen feit. Alle handelingen die curatoren dienen te verrichten in dat kader zijn verricht. Het is nu nog aan de autoriteit in India, om de levering compleet te maken.
In verslagperiode 9 is het "Share certificate" binnengekomen hetgeen tevens het bewijs is dat de levering van de aandelen heeft plaatsgevonden. Hiermee is deze kwestie afgerond.

Ad. 2. Dit betreft de Zuid-Amerikaanse activiteiten van Heiploeg (Suriname en Guyana). Deze aandelen zijn verkocht en worden nog geleverd aan doorstarter. De aandelen zijn verpand aan de banken. Nautica Nova is hoofdelijk aansprakelijk voor terugbetaling van de door de banken aan het gehele concern verstrekte (her)financiering in 2012. De aandelen zijn door Duff & Phelps in haar rapport van 14 januari 2014 in het geval van faillissement van het moederconcern gewaardeerd op een waarde gelegen tussen € 6.900.000 en € 11.900.000 (concluded equity value) na aftrek Intercompany verhoudingen.
Aandelen Nautica Nova dienen nog geleverd te worden. Curatoren hebben aan Heiploeg International gevraagd werk te maken van de overdracht van deze aandelen.
De procedure tot overdracht is nog niet in gang gezet.
In de afgelopen verslagperiode zijn er diverse werkzaamheden uitgevoerd met betrekking tot de voorbereiding van de levering van de aandelen.
Ook met betrekking tot deze aandelenoverdracht zijn in verslagperiode 6 de nodige formele procedurehandelingen verricht. Waarschijnlijk zal de levering van de aandelen in de volgende verslagperiode kunnen worden afgerond.
De overeenkomst van levering van de aandelen is op 15 juni 2015 door alle partijen getekend. Daarmee heeft de juridische levering plaatsgevonden.

Ad 3. Het betreft hier de Belgische activiteiten van Heiploeg. Deze aandelen worden niet verkocht en geleverd aan de doorstarter. Heiploeg is al geruime tijd voor faillissement gestart met het onderzoeken van verkoopmogelijkheden betreffende deze dochter. In verband hiermee worden er in dit verslag vooralsnog geen mededelingen gedaan over de waarde van deze aandelen. De aandelen zijn verpand aan de banken en dochter Morubel is hoofdelijk aansprakelijk voor de gehele financiering door het bankenconsortium. Nadere informatie volgt in het volgende verslag.
De aandelen zijn verkocht aan Morubel Holding B.V. en voor een aandeel aan Stichting Continuïteit Morubel met als doel om de aandelen Morubel NV door te verkopen.
Er zijn thans meerdere geïnteresseerden voor de aandelen. Curatoren worden verzocht een release letter te tekenen om zo iedere aanspraak jegens Morubel NV te laten vallen.

Curatoren wensen een gesprek met de bestuurder van Morubel N.V. alvorens tot eventuele ondertekening van een release letter zal worden overgegaan. Dit gesprek is gepland op dinsdag 3 juni om 14:00 uur.
Overeengekomen is dat Morubel N.V. en de failliete Heiploeg B.V.'s/curatoren niets meer over en weer van elkaar te vorderen hebben.
Om fiscale redenen moet er volgens de Belgische Wet een waarde worden toegekend aan de verkochte IP-rechten. Morubel Holding B.V. heeft in verband hiermee de verschuldigde BTW overgemaakt op de faillissementsrekening. In verslagperiode 6 heeft de levering van de aandelen plaatsgevonden, waarmee dit onderdeel is afgerond.

Ad 4. Het betreft hier de Duitse activiteiten van Heiploeg. Deze aandelen zijn verpand aan de banken. Deze aandelen zijn niet verkocht aan de doorstarter. ESGK Verwaltungs Gesellschaft is op 1 april 2014 in staat van faillissement verklaard. Er is nog geen contact geweest met de Konkursverwalter, Dr Mordhorst. Op 27 maart 2014 heeft er een bespreking plaatsgevonden ten kantore van Dr Mordhorst. Werkafspraken zijn gemaakt.
In verslagperiode 8 zal worden onderzocht in hoeverre er regres is op deze Duitse zustervennootschap voor de uitwinning door de banken van de zekerheden van de overige vennootschappen voor de geldvordering van in totaal €130.000.000,--.
In verslagperiode 8 is er onderzoek gedaan dat in de volgende periode waarschijnlijk tot conclusies leidt.
Het onderzoek over in hoeverre er regres is op ESGK Verwaltungs Gesellschaft is afgerond. De conclusie is dat er geen regresvordering zal worden ingesteld in het faillissement van ESGK Verwaltungs Gesellschaft. Weliswaar is ESGK Verwaltungs Gesellschaft hoofdelijk aansprakelijk voor de uitwinning door de banken van de zekerheden, maar er is pas sprake van regres als Heiploeg meer aan de banken heeft voldaan dan waarvoor zij intern draagplichtig is. Van dit laatste lijkt geen sprake te zijn en bovendien lijkt ook aan overige vereisten voor het indienen van een regresvordering in faillissement niet te zijn voldaan.
In de verslagperiode 11 is duidelijk geworden dat er in het faillissement van ESGK Verwaltungs Gesellschaft een uitkering zal plaatsvinden aan de schuldeisers. Heiploeg is schuldeiser. De vordering die is ingediend bij de Insolvenzverwalter dr. Mordhorst is uiteindelijk na verrekening van een bedrag van circa € 8.000,-- door de rechtbank in Duitsland vastgesteld op een bedrag van € 256.653,56. Een eerste uitkering van een bedrag ad € 161.320,24 is ontvangen. Deze vordering is verpand aan het bankenconsortium. Over een boedelbijdrage wordt nog gesproken.
In verslagperiode 12 is in de stand van zaken geen verandering opgetreden; er wordt gewacht op de tweede slotuitdeling en de hoogte ervan om vervolgens, na een afspraak te hebben gemaakt over de boedelbijdrage, het overschot aan de pandhouder uit te keren.

Ad. 5. Deze aandelen worden niet verkocht en geleverd aan de doorstarter. Deze aandelen vertegenwoordigen hooguit een waarde van ruim € 14.000 zijnde het banksaldo bij de Rabobank. Deze, voor het overige lege BV zal worden geliquideerd door curatoren.
Er is sprake van een derde aandeelhouder. De aandeelhouder heeft een voorstel ontvangen in verband met liquidatie van de aandelen.
In verslagperiode 6 is nader overleg geweest met de medeaandeelhouder. Op hoofdlijnen is overeenstemming bereikt over de overname van de aandelen door de curatoren en overname van de handelsnaam Euro Shrimp aan de gelieerde vennootschap van de medeaandeelhouder.
De aandelen zijn geleverd middels de notariële akte die op 5 augustus 2015 ten overstaan van mr Broekema, notaris te Groningen, is verleden.
Op 4 februari 2016 is door de algemene vergadering van aandeelhouders (in feite de curatoren) het besluit genomen tot ontbinding van Euro Shrimp. In de volgende verslagperiode zal de vereffening van het vermogen van Euro Shrimp plaatsvinden.
De vereffening van Euro Shrimp is in verslagperiode 10 afgerond.

Ad 6. Deze aandelen zijn nog niet verkocht aan de doorstarter. Deze heeft inmiddels wel interesse getoond. Waardebepaling dient nog plaats te vinden. Er heeft een waardering plaatsgevonden. Uiteindelijk is de doorstarter niet bereid de aandelen Dansk Heiploeg over te nemen vanwege een aantal mogelijke claims. Omdat er geen andere interesse in de (aandelen van) de vennootschap is zal de vennootschap moeten worden geliquideerd.
De curator en de doorstarter zijn overeengekomen dat laatstgenoemde zorgdraagt voor liquidatie van Dansk Heiploeg A/S. Het liquidatieresultaat komt de boedel toe, waarbij de doorstarter - met inbegrip van alle door haar te maken kosten - een vergoeding van € 25.000,- ontvangt. Bij een positief netto liquidatieresultaat van meer dan € 150.000,- ontvangt de doorstarter het meerdere met een maximum van € 50.000,-. Bij een positief netto liquidatieresultaat van meer dan € 200.000,- delen de boedel en de doorstarter de opbrengsten boven de € 200.000,-. De rechter-commissaris heeft toestemming verleend voor deze afspraak onder de voorwaarde dat een onafhankelijke accountant een rapport opstelt inhoudende rekening en verantwoording over het gebruik van Dansk Heiploeg door de doorstarter vanaf 28 januari 2014 tot aan het einde van dit gebruik, waarbij de kosten van dit rapport voor rekening van de doorstarter blijven.
In de afgelopen verslagperiode zijn curatoren van de ontwikkelingen inzake de liquidatie van de onderneming regelmatig op de hoogte gehouden van de vorderingen.
Binnenkort kan eindverslag worden verwacht. Verwacht wordt dat de liquidatie nog dit jaar kan worden afgerond.
De liquidatie is sinds het vierde verslag in volle gang. De verwachting is dat de liquidatie voor 1 april a.s. zal worden afgerond. De aan de boedel toekomende liquidatieopbrengst zal circa € 150.000,- bedragen.
In verslagperiode 6 is de liquidatie nog niet afgerond. Er is op 28 mei een aandeelhoudersvergadering gehouden. De Deense advocaat die de liquidatie uitvoert is nog met curatoren in overleg over de wijze waarop dat het meest gunstig voor de boedel kan.
Het zogeheten " Economic Report " (liquidatiebalans" min of meer) ligt bij de Deense Belastingdienst. Als deze “clearance” geeft dan kan de Deense liquidator gaan liquideren.
In verslagperiode 8 is aan Heiploeg International B.V. gevraagd om het liquidatiesaldo zoals aangegeven op het overzicht ‘Finale verdeling DHP 18-06-2015’ te specificeren, inclusief de op het overzicht vermelde beklamelvordering van Dansk Heiploeg A/S op de bank.
Ook is aan de orde geweest de vraag in hoeverre de betaling van vissers door Heiploeg International namens Dansk Heiploeg A/S invloed kan hebben op het liquidatieresultaat?
Curatoren hebben daartoe assistentie van E11even ingeroepen.
Op 9 oktober 2015 spraken wij hierover met Heiploeg International. We hebben vastgesteld dat de Beklamelbetaling van ruim € 67.000,- die aan Dansk Heiploeg door de banken is voldaan toekomt aan Heiploeg International B.V. Dansk Heiploeg heeft daar administratief ook steeds rekening mee gehouden. De betaling heeft dus geen invloed op het liquidatieresultaat. Het bedrag van € 67.000,- wordt in rekening courant met Heiploeg International B.V. verrekend.

Wel van invloed op het liquidatieresultaat is het wegvallen van een mogelijke fiscale claim tegen oud-bestuurder Sterkenburg. Het liquidatieresultaat zal daarmee ongeveer € 17.000,- stijgen en voorlopig uitkomen op € 212.000,--

Heiploeg International B.V. zal PWC Denemarken aansporen om werk te maken van de liquidatie.

Ook in de onderhavige verslagperiode 9 is er nog steeds geen beslissing van de belastingdienst ontvangen waarin de liquidatie wordt geaccordeerd. Deze vertraging was niet voorzien door de Deense Advocaat Chresten Haugaard en de accountant van PWC aldaar. Er is inmiddels een eindrapport betreffende de liquidatie ontvangen maar het resultaat wat daarin wordt genoemd komt niet overeen met de schattingen en

berekeningen zoals die aanvankelijk zijn gemaakt. Het resultaat valt zo lijkt het ongeveer € 30.000,- lager uit. Op vragen die curatoren daarover hebben gesteld aan zowel de accountant Madsen als aan de vereffenaar Haugaard is nog geen bevredigend antwoord gekomen.
Op 11 juli 2016 heeft er een bespreking plaatsgevonden bij Heiploeg International B.V. over het uitblijven van de formele liquidatie van Dansk Heiploeg en de onduidelijkheid over de hoogte van het uiteindelijke liquidatieresultaat. Namens Heiploeg International B.V. behartigen de heer H. Cornelissen en de heer E. Jager deze zaak.

- Wij hebben vastgesteld dat uitgangspunt is het liquidatiesaldo van € 195.000,-, waarbij € 150.000,- toekomt aan de boedel, € 25.000,- is toegekend aan Heiploeg International B.V. voor de kosten van de liquidatie. Verder ontvangt Heiploeg International B.V. al hetgeen boven de € 150.000,- tot € 200.000,-. Vanaf een liquidatiesaldo boven de € 200.000,- delen partijen het deel dat hoger is dan € 200.000,-.
- Heiploeg International B.V. heeft aangegeven dat in het liquidatiesaldo van € 195.000,- de beklamelvordering € 67.334,- is verwerkt.
- PWC rapporteert een liquidatieresultaat van DKK 1.195.311 (€ 160.582,-). Niet duidelijk is waardoor het verschil ontstaat. Heiploeg International B.V. heeft om opheldering gevraagd bij PWC Denemarken, maar heeft nog geen antwoord op haar vragen gekregen.
- Voor de boedel maakt het verschil tussen € 195.000,- en € 160.582,- niet veel uit nu er rekening gehouden is met een storting van € 150.000,-. Zowel de € 195.000,- als de € 160.582,- ontstijgen de € 200.000,- niet.
- Omdat de rekening courant verhouding met de groep echter niet is veranderd, is twijfel ontstaan in hoeverre in het door PWC gerapporteerde liquidatiesaldo de Beklamel storting door de curatoren juist is verwerkt. Wellicht dient het bedrag van € 160.582,- worden vermeerderd met € 67.334,-? In dat geval wordt het liquidatieresultaat € 227.916,- en komt de boedel nog extra 50% toe van € 27.916,- bovenop de € 150.000,-.
- Heiploeg International BV heeft inmiddels wel van PWC begrepen dat inmiddels in augustus 2016 daadwerkelijk alle noodzakelijk stukken naar de Deense (belasting)autoriteiten zijn gezonden. Het wachten is op bericht van de autoriteiten. Daarmee is de formele liquidatie dan een feit.

De Deense autoriteiten hebben inmiddels bericht verzonden. De formele liquidatie is hiermee een feit. Er is alleen nog steeds onduidelijkheid over de berekening en de verdeling van het liquidatieresultaat. Partijen verschillen nog van mening over welke (externe) kosten ten laste van Heiploeg International BV komen en of het Beklamelbedrag van ruim € 67.000,- wel of niet ten laste van het liquidatieresultaat behoort te komen. Daar is nog overleg over gaande.

Ad 7. De IE rechten zijn, behoudens de genoemde uitzondering, verkocht aan de doorstarter. Van de met name genoemde uitzonderingen vindt overdracht plaats aan Morubel N.V. (of een daartoe aangewezen dochtervennootschap), terwijl voor de duur van 6 maanden een licentie aan Morubel N.V. wordt verleend voor het gebruik van het merk "Rostrum". IP rechten zijn nog niet volledig overgedragen. De overdracht van de IP rechten is bijna voltooid.
De overdracht is in de afgelopen verslagperiode 4 voltooid.

3.10. Boedelbijdrage

Voor de medewerking door de curatoren aan de overdracht van de in 3.8. onder 1 tot en met 6 genoemde activa vindt evenmin een afzonderlijke boedelvergoeding plaats, omdat deze in de algehele vergoeding van € 400.000 wordt geacht te zijn begrepen.

C. Voorraden / onderhanden werk

3.11. Omschrijving

Ten tijde van het faillissement vertegenwoordigden de voorraden een waarde van ruim € 28.000.000. De voorraden zijn verkocht aan de doorstarter tegen betaling van 70% van de waarde ervan, met uitzondering van de voorraad die onder LC onderweg was naar Nederland de zogenaamde "Sailing Stock", waarvoor 100% van de waarde wordt betaald.
De definitieve koopsom van de voorraad en debiteuren is in de (eind)onderhandelingen die tussen banken, koper en curatoren als verkoper op 24 maart 2014 hebben plaatsgehad, vastgesteld op € 43.750.000

3.12. Verkoopopbrengst

Er wordt nog uitgezocht hoeveel voorraad nu "sailing" was en hoeveel voorraad nu precies waar was ten tijde van de faillietverklaring: in eigen "Wharehouse", in "Wharehouse derden", in "Transit", in Nederland, Marokko, Suriname, India, etc. Afhankelijk van de uitkomst kan de uiteindelijke koopprijs worden bepaald.
Dit is uitgezocht en vastgesteld.

3.13. Boedelbijdrage

Wederom geldt dat de bijdrage in de kosten van de boedel ter zake geacht wordt begrepen te zijn in de bijdrage ad € 400.000,-.

D. Heitrans

3.14. Het is de curatoren gebleken dat de aandelen Heitrans niet zijn verpand aan de banken en dat Heitrans ook niet aansprakelijk is voor terugbetaling van de financiering aan de banken. Heitrans heeft evenmin geprofiteerd van de verstrekte groepsfinanciering. In verband daarmee hebben de curatoren jegens de banken aanspraak gemaakt op een bedrag van € 300.000,-- ter zake verkoop van de activa aan de doorstarter. Deze € 300.000,-- bestaat uit de (executiewaarde) van het materieel actief en een vordering op Morubel. Uiteindelijk zal het faillissement van Heitrans separaat van de groep worden afgewikkeld. Op de bankrekening van Heitrans werd een bedrag van € 296.639,55 aangetroffen; dit bedrag is inmiddels naar de faillissementsrekening overgemaakt.
In verslagperiode 8 is het besluit genomen om een verificatievergadering voor te bereiden. Er dient nog uitgezocht te worden hoe hoog de regresvordering van Heitrans op Heiploeg wordt, doordat de fiscus zich verhaalt op de opbrengst in Heitrans voor fiscale schulden van Heiploeg.
Het onderzoek naar regresmogelijkheden en de mogelijkheden tot het houden van een verificatievergadering is nog gaande. Er is contact met de fiscus over (de hoogte van) de fiscale schulden van Heitrans en Heiploeg.
In verslagperiode 10 is duidelijk geworden wat de hoogte van de fiscale vordering is. Het merendeel van de werkzaamheden in deze periode zagen op de voorbereiding van de verificatievergadering.

4. Debiteuren

4.1. Omvang debiteuren

De debiteurenportefeuille bedroeg op datum faillissement ongeveer € 24.000.000. Curatoren en banken hebben het gedeelte dat in verband met de cessie- en verpandingsverboden (op grond waarvan de curatoren de zekerheidsrechten van de banken op een deel van de vorderingen ter discussie zouden kunnen stellen) aan de boedel toekomt vastgesteld op € 2,7 miljoen. NTAB en doorstarter zullen nog in onderling overleg vaststellen wat de exacte hoogte van de debiteurenpositie was op faillissementsdatum. Dit is niet meer van invloed op het aan de boedel toekomende bedrag.

Enkele debiteuren hebben betaald op de faillissementsrekening. Deze bedragen zijn inmiddels overgeboekt naar de bankrekening van Heiploeg International B.V.
De definitieve koopsom van de voorraad en debiteuren is in de (eind)onderhandelingen die tussen banken, koper en curatoren als verkoper op 24 maart 2014 hebben plaatsgehad, vastgesteld op € 43.750.000

4.2. Opbrengst

De doorstarter betaalt 70 % op de debiteurenportefeuille.

4.3. Boedelbijdrage

Wederom geldt dat de bijdrage in de kosten van de boedel ter zake geacht wordt begrepen te zijn in de bijdrage ad € 400.000.

5. Bank / Zekerheden

5.1 . Vordering van de bank(en)

De drie banken Rabobank Stad en Midden Groningen (inclusief Frieslandbank voor een substantieel deel en Rabo Nederland, voor een klein deel), de ABN AMRO en Landsbanki hebben tezamen een vordering van circa € 130.000.000. De banken hebben zich verplicht om, nadat de zekerheden zijn uitgewonnen, de concurrente restschuld die overblijft voor de helft achter te stellen bij de overige concurrente schuldeisers.

De hoogte van de vordering van het Bankensyndicaat is - na een uitdeling van € 594.600,93 in het faillissement van Heiboer B.V. - gewijzigd in € 56.702.643,20, waarvan de helft dus achtergesteld is bij de overige concurrente vorderingen.

Heiploeg diende op grond van een vaststellingsovereenkomst met de Staat der Nederlanden (ACM v/h NMa) d.d. 8 augustus 2012 een bedrag van in totaal € 6.092.972,42 (+rente) te betalen. Eén en ander te betalen conform een overeengekomen betalingsschema. Hiervoor was door Rabobank Stad en Midden Groningen een bankgarantie verstrekt van maximaal € 4.500.000, die in verband met de periodieke vermindering per 3 februari 2014 € 945.766,10 bedraagt. Gelet op het verzuim van Heiploeg heeft de Staat betaling van laatstgemeld bedrag onder de bankgarantie geclaimd bij de Rabobank.

5.2. Leasecontracten

De volgende leasecontracten zijn aangetroffen:

Naam	t.n.v. ...	Oper./fin.	Omschrijving
ABN AMRO Lease	Heiploeg B.V.	Operational	kombitruck Linde
BNP Paribas (MotracLinde Leasing)	Heiploeg B.V.	Operational	44 heftrucks e.d.
BNP Paribas	Heiploeg B.V.	huur	Canon apparatuur
BNP Paribas	Heiploeg B.V.	huur	10 handpompwagen
BNP Paribas (MotracLinde Leasing)	**Heitrans B.V.**	Operational	electr. stapelaar
Century Auto Lease B.V.	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	AUDI
ING Lease (Ned.) B.V.	Heiploeg B.V.	Sale & Oper. Lease back	verpakkingsmachine
ING Lease (Ned.) B.V.	Heiploeg B.V.	Financial	24 pelmachines, kooklijn, sealpac verp.machine
ING Lease (Ned.) B.V.	Heiploeg B.V.	Financial	verp.machine, Racupack sleeve
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OK46GS; Vogelzang koeloplegger
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OK50ZZ; Burgers multideck
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OK69ZT; Burgers multideck
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OL76BZ; Van Eck doubledeck
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OL62DN; Van Eck doubledeck
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	OK71FP; Vogelzang koeloplegger
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	8VLB00; Fiat Ducato
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	3VLH42; Fiat Ducato
ING Lease (Ned.) B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational	441007; terminal trekker
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	KIA
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	CITROEN
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	VOLVO
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	PEUGEOT
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	PEUGEOT
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	VOLVO
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	RENAULT
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	VOLKSWAGEN
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	PEUGEOT
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	BMW
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	BMW
Noord Lease BV	Heiploeg Seafood B.V.	Operational	MAZDA
Transned	**Heitrans B.V.**	Operational	20 opleggers
VFS Financial Services B.V.	**Heitrans B.V.**	Operational/huur	12 trekkers/trekkerchassis

De overeenkomsten met Noord Lease B.V. zijn inmiddels door de doorstarter overgenomen; omtrent de overige contracten vindt nog overleg plaats.
Voor zover bekend zijn alle genoemde leasecontracten overgenomen dan wel beëindigd.

5.3. Beschrijving zekerheden

De financieringen en de (onderlinge) zekerheden zijn uitvoerig omschreven en vastgelegd in door Clifford Chance opgemaakte (notariële) akten.

5.4. Separatistenposities

Hiervan is sprake op grond van pand en hypotheek.

5.5. Boedelbijdragen

Zie hiervoor. De totale boedelbijdrage bedraagt € 400.000,--

5.6. Eigendomsvoorbehoud

Tot nu toe hebben 54 crediteuren een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De afwikkeling van eigendomsvoorbehouden is gecompliceerd vanwege de 'pre-pack' periode, de doorstart en de omvang van de bedrijfsactiviteiten.
66 crediteuren hebben in verslagperiode 1 en 2 beroep gedaan op eigendomsvoorbehoud.
In goed overleg met P&P - en conform de tussen partijen gesloten overeenkomst - zijn alle eigendomsvoorbehouden afgewikkeld.

5.7. Reclamerechten

Een enkele keer is hierop, in combinatie met een beroep op een eigendomsvoorbehoud, een beroep gedaan.
Deze zijn in verslagperiode 2 afgewikkeld.

5.8. Retentierechten

Met name gedurende de eerste dagen van het faillissement was dit een 'hot item'. Meestal betrof dit vervoerders die met verse en/of diepvriesproducten onderweg waren of moesten gaan. Hierbij was het van belang dat onderscheid werd gemaakt tussen vervoerders die vóór datum faillissement reeds onderweg waren en zij die later de weg op gingen. De vervoerders die onderweg waren, konden een beroep doen op hun retentierecht ten aanzien van reeds openstaande facturen; de doorstarter heeft in samenspraak met de curatoren in de geëigende gevallen afspraken met die vervoerders gemaakt. De curator kon retentierechten die naar Nederlands recht ter zake goederen die zich in Nederland bevonden doorbreken door "op te eisen" doch de meeste goederen bevonden zich in het buitenland, met alle complicaties van dien. Het is juist dankzij de pre-pack dat met deze vervoerders en andere retentors op de dag van de faillietverklaring, snel zaken kon worden gedaan, door met (betalings-) voorstellen te komen, welke ook direct uitgevoerd konden worden. Voor vervoerders die in voorkomende gevallen vanaf datum faillissement startten met vervoer, stond en staat de doorstarter garant voor betaling van dat betreffende vervoer.

6. Doorstart/voortzetten

Voortzetten

Er is niet voor risico van de boedel voortgezet. De punten 6.1. en 6.2. zijn niet van toepassing.

6.1. Exploitatie/zekerheden
6.2. Financiële verslaglegging

Doorstart

Hiervan is sprake. De in de verkoop betrokken activa en de opbrengst daarvan worden omschreven in de hoofdstukken 3 en 4. De punten 6.3. tot en met 6.6. zijn verder niet van toepassing.

6.3. Beschrijving
6.4. Verantwoording
6.5. Opbrengst
6.6. Boedelbijdrage

6.7 Afwikkeling doorstart divers

- Betalingen van crediteuren ontstaan in de 'Beklamel'periode vinden plaats via de boedelrekening. De uitgevoerde betalingen worden vervolgens door de banken vergoed aan de boedel. De navolgende bedragen zijn in dit kader reeds voldaan:
  Heiploeg B.V. € 117.607,79
  Heitrans B.V. € 24.756,00
  Er bestaat discussie tussen boedel en doorstarter over de verplichting tot betaling van enkele crediteuren. Daar wordt nader overleg over gevoerd.
  Er zijn werkafspraken gemaakt omtrent de betalingen van "beklamel" crediteuren tussen, de banken, NTAB en curatoren, welke naar tevredenheid lopen.
  In totaal zijn thans de navolgende bedragen voldaan aan de "beklamel" crediteuren:
  Heiploeg B.V. € 386.153,72
  Heitrans B.V. € 122.488,78

  Er is een aantal crediteuren dat wel recht heeft op een beklamel betaling, maar daar (vooralsnog) geen aanspraak op maakt. Er zal nog een deel gereserveerd worden ten behoeve van uitbetaling ervan.

- De Belastingdienst heeft de boedel een naheffing opgelegd ten bedrage van € 33.827,- inzake de invoerrechten van een partij garnalen over de periode 28 januari 2014 tot en met 4 februari 2014. Als de vergunning Bijzondere Bestemming reeds op 28 januari jl. was aangevraagd zou de naheffingsaanslag achterwege zijn gebleven. De curatoren zijn in overleg met de doorstarter.
  Er is bezwaar gemaakt tegen de naheffing. Het bezwaar is afgewezen. Er zal geen beroep worden aangetekend.

- In het faillissement van Heitrans B.V. kan buitenlandse BTW worden teruggevorderd. Nebu Transport Services stelt de aangiftes op tegen een commissie van 15%.

De teruggaven zijn inmiddels overgemaakt op de boedelrekening. In totaal is voor een bedrag ad € 3.886,48 teruggevorderd. In de afgelopen verslagperiode is er door Nebu Transport nog een bedrag ad € 203,42 overgemaakt op de faillissementsrekening.

7. Rechtmatigheid

7.1. Boekhoudplicht

Hieraan is voldaan.

7.2. Depot jaarrekeningen

Boekjaar	2012	2011	2010
Heiploeg Holding	27-03-2013	01-05-2012	24-03-2011
Heiploeg Beheer	27-03-2013	01-05-2012	13-12-2010
Heiploeg	27-03-2013	01-05-2012	24-03-2011
Goldfish	27-03-2013	01-05-2012	01-05-2012
Heiboer	27-03-2013	04-05-2012	15-12-2010
Heitrans	27-03-2013	04-05-2012	13-12-2010
Heiploeg Seafood	27-03-2013	04-05-2012	13-12-2010
Noord Zuid Beheer	27-03-2013	04-05-2012	13-12-2010

Aan de deponeringsplicht is derhalve voldaan.

7.3. Goedkeurende verklaring accountant

Boekjaar	2012	2011
Heiploeg Holding	ja	ja
Heiploeg Beheer	ja	ja
Heiploeg	ja	ja
Goldfish	ja	ja
Heiboer	nog niet bekend	
Heitrans	nog niet bekend	
Heiploeg Seafood	nog niet bekend	
Noord Zuid Beheer	nog niet bekend	

7.4. Stortingsverplichting aandelen

Eventuele volstortingsverplichtingen zijn verjaard.

7.5. Onbehoorlijk bestuur

Dit is in onderzoek, met name waar het gaat om de periode 2000-2009, waarin de vermeende kartelafspraken zijn gemaakt volgens de Europese Commissie in haar besluit tot het opleggen van de boete van ruim € 27.000.000.
In verslagperiode 2 zijn de gewezen bestuurders uitgenodigd door de curatoren voor een bespreking. De besprekingen zijn deels al ingepland, deels moet dit nog gedaan worden.
Op verzoek van de raadslieden van enkele bestuurders is het "karteldossier" in haar volle omvang aan hen ter beschikking gesteld zodat ook voor hen helder is welke rol hun cliënten hebben gespeeld. Wordt in de volgende verslagperiode vervolgd.

Ook in deze periode is de kwestie vervolgd.
De rechter-commissaris zal separaat verder worden geïnformeerd.
Ook in verslagperiode 6 is het onderzoek naar het beleid en de gang van zaken onder verantwoordelijkheid van de toenmalige bestuurders verder voortgezet.
Idem in verslagperiode 7.
Verslagperiode 8:
Curatoren zijn op basis van de onderzoeksresultaten van mening dat een aantal bestuurders actief heeft deelgenomen aan het kartel en dat deze bestuurders daarmee hun taak als bestuurder onbehoorlijk hebben vervuld jegens Heiploeg in de zin van artikel 2:9 BW en zich eveneens onrechtmatig hebben gedragen jegens de gezamenlijke schuldeisers op grond van artikel 6:162 BW. De curatoren hebben deze bestuurders inmiddels aansprakelijk gesteld voor het gehele boedeltekort. Thans wordt gekeken naar een mogelijke schikking buiten rechte.
Er is in verslagperiode 9 nog geen nader nieuws te geven. Contact is er wel. Idem in verslagperiode 10. In verslagperiode 11 heeft een aantal bestuurders een schikkingsvoorstel gedaan, maar dat is door curatoren afgewezen. De bestuurders beraden zich thans nog.
In verslagperiode 12 is er een nieuw voorstel gedaan door een aantal bestuurders, waarover curatoren in gesprek zijn met hun advocaten.

7.6. Paulianeus handelen

Dit dient nog te worden onderzocht.
Idem.
Van paulianeuze transacties is curatoren niet gebleken, waarmee dit onderdeel als afgerond beschouwd kan worden. Mocht later toch nog blijken dat er een paulianeuze transactie geweest is (in het verleden) dan zal dat alsdan worden onderzocht.

8. Crediteuren

8.1. Boedelvordering

UWV	
Heiploeg Holding B.V.	€ 48.953,39
Heiploeg B.V.	€ 142.901,30
Heiploeg Seafood B.V.	€ 785.162,05
Heitrans B.V.	€ 101.990,64
Verhuurder locatie Stroobos	€ 88.793,40 (reeds voldaan)
Hoogheemraadschap locatie Volendam	€ 952,52

8.2. Preferente vordering(en) van de fiscus

Volgens informatie van gefailleerde zal deze vordering het bedrag van € 1.000.000,- niet overschrijden.
De vordering van de fiscus is thans definitief bepaald op:

Heiploeg	€ 1.029.716,--
Heitrans	€ 49.548,--
Totaal	€ 1.079.264,--

8.3. Preferente vordering(en) van het UWV

Heiploeg Holding B.V.	€ 73.515,16
Heiploeg B.V.	€ 163.065,29
Heiploeg Seafood B.V.	€ 1.440.577,97
Heitrans B.V.	€ 116.644,47

8.4. Andere preferente vorderingen

Openstaande vorderingen van ex-werknemers die buiten de loongarantieregeling van UWV vallen. Hefpunt en Hoogheemraadschap inzake vordering waterschapsbelasting.

8.5. Aantal concurrente crediteuren[9]

Heiploeg - 270
Heitrans - 87

8.6. Bedrag concurrente crediteuren[10]

Voorlopig erkende vorderingen

Inmiddels hebben de banken hun (restant)vordering ook kenbaar gemaakt middels een brief d.d. 17 augustus 2015. De vordering die is ingediend beloopt € 123.186.130,62. Dan is er nog geen rekening gehouden met de verkoopopbrengst die de banken hebben ontvangen te weten € 53.053.886,52 en de afspraak dat de helft van de restvordering wordt achtergesteld bij de andere concurrente crediteuren. De vordering die derhalve uiteindelijk eventueel bij een uitkering aan concurrente crediteuren meedoet beloopt zo'n € 35.000.000.–

Heiploeg € 98.572.145,58
Heitrans € 1.082.017,68

Voorlopig betwiste vorderingen

Heiploeg
Een vordering van de heer Ramalho en de heer Jiwanran, ingediend door mr N.S. Reerink, is geplaatst op de lijst van voorlopig betwiste vorderingen.

Heitrans
In periode 11 is in het kader van de aanstaande verificatievergadering een aantal vorderingen door de curator betwist. Op één crediteur na is er overeenstemming bereikt over de uiteindelijke hoogte van de vordering. Het is te verwachten dat op de verificatievergadering het geschil naar de renvooiprocedure zal moeten worden verwezen. Er worden thans nog twee vorderingen betwist. De schuldeisers zijn hierover schriftelijk geïnformeerd en uitgenodigd om op de verificatievergadering aanwezig te zijn. Op het moment van indiening van dit verslag is het de curatoren niet bekend of de schuldeisers, waarvan de ingediende vorderingen worden betwist, daadwerkelijk de verificatievergadering zullen bijwonen.

[9] Ter verificatie ingediend
[10] Ter verificatie ingediend

Heitrans verificatievergadering

Curatoren hebben de rechter-commissaris verzocht een verificatievergadering te bepalen in het faillissement van Heitrans B.V. Op 25 oktober 2016 heeft de rechter-commissaris bepaald dat de verificatievergadering zal plaatsvinden op 5 december 2016 om 10.45 uur in één van de zalen van Rechtbank Noord-Nederland, locatie Groningen aan het Guyotplein 1.

De curatoren hebben in de afgelopen verslagperiode de nodige voorbereidingen getroffen voor de verificatievergadering van 5 december 2016B. Op 1 november 2016 zijn alle crediteuren op de hoogte gesteld van de verificatievergadering.
De curatoren hebben, zeven dagen voorafgaand aan de verificatievergadering de lijsten van voorlopig erkende en betwiste schuldvorderingen ter griffie van Rechtbank Noord Nederland, locatie Groningen gedeponeerd alwaar deze kosteloos voor een ieder ter inzage liggen. De crediteuren zijn bij brief d.d. 25 november 2016 geïnformeerd over de deponering van de lijsten van voorlopig erkende en voorlopig betwiste schuldvorderingen.

De lijsten van voorlopig erkende en voorlopig betwiste schuldvorderingen zijn als bijlage 12.4 en 12.5 aan dit verslag gehecht.

Er is in het faillissement Heitrans B.V. geen ontwerp-akkoord bij de griffie van de Rechtbank Noord-Nederland, locatie Groningen gedeponeerd.

Als bijlage 12.2 is een financieel verslag van Heitrans B.V. gehecht.

Naar verwachting kan er afhankelijk van de uitkomst van de betwisting een uitkering worden gedaan van zo'n 20% (als de betwisting door de curator geen stand houdt) aan de erkende concurrente crediteuren en zo'n 28 % als de betwisting wel stand houdt. Omtrent de exacte hoogte en tijdstip van de te zijner tijd te verrichten uitkering kunnen de curatoren echter nog geen bindende uitspraak doen. Dit is afhankelijk van het verloop van de verificatievergadering.

8.7. Overig

Betalingen van crediteuren ontstaan in de 'Beklamel'periode vinden plaats via de boedelrekening.
Er is een aantal crediteuren dat wel recht heeft op een beklamel betaling, maar daar (vooralsnog) geen aanspraak op maakt. Er zal nog een deel gereserveerd worden ten behoeve van uitbetaling ervan.

8.8. Verwachte wijze van afwikkeling

Heiploeg
Het is te prematuur om daarover zinvolle uitspraken te doen.
Het faillissement zal naar in redelijkheid mag worden aangenomen in ieder geval vereenvoudigd worden afgewikkeld.

Heitrans
Er kan een uitdeling aan de concurrente crediteuren plaatsvinden. Voorbereidende werkzaamheden t.b.v. een nog nader te bepalen verificatievergadering worden uitgevoerd.

In verslagperiode 11 is veelvuldig contact geweest met een aantal crediteuren ter zake de hoogte van hun vordering. Op één crediteur na is er geen reden om de vorderingen verder (nog) te betwisten, nu met de overige overeenstemming is bereikt over de exacte hoogte ervan. Binnenkort zal een datum voor de te houden verificatievergadering worden gevraagd.
Zie hierboven onder 8.6.

9. Procedures

Door de curator zijn geen procedures aanhangig gemaakt. Voor overgenomen procedures: zie punt 1.4.
De *punten 9.1. tot en met 9.3.* zijn niet van toepassing.

9.1. Naam wederpartij(en)
9.2. Aard procedure
9.3. Stand procedure

10. Overig

10.1. Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

10.2 Plan van aanpak

- ✓ vragenlijst faillissementen doornemen (stukken innemen)
- ✓ inventarisatie activa
- ✓ taxatie activa
- ✓ inventarisatie eigendommen derden / eigendomsvoorbehouden
- • verkoop activa
- • levering activa
- • afwikkelen doorstart (contractovernames, etc.)
- ✓ verzekeringen (inventarisatie en opzeggingen)
- ✓ inventarisatie zekerheden
- ✓ afwikkelen met separatisten
- • inventarisatie crediteuren
- ✓ ontslag werknemers
- • onderzoek rechtmatigheid
- • onderzoek administratie
- • onderzoek onbehoorlijk bestuur
- • gebruikelijke werkzaamheden

9.3. Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal per 28 februari 2016 worden opgemaakt en binnen één week na de voornoemde datum worden ingediend.

Groningen, 1 december 2016

G.W. Breuker en P. Lettinga
curatoren

Faill.nrs C/18/14/26 t.m. 33 F
31/31