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

Betreft

Verslagnummer	**6**
Datum verslag	**11-12-2020**
Insolventienummer	**F.08/19/242**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000112850:F002**
Datum uitspraak	**26-08-2019**

R-C	**mr. M.M. Verhoeven**
Curator	**mr H.R. Quint**

Algemene gegevens

Naam onderneming

UCO Kampen B.V.

15-10-2019
1

Gegevens onderneming

UCO Kampen B.V.

15-10-2019
1

Activiteiten onderneming

Gesorteerd materiaal voorbereiden tot recycling. De handel in, alsmede het (doen) bewerken, verwerken en/of vervoeren van al dan niet dierlijke vetten en/of andere producten, alsmede aanverwante artikelen, met inbegrip van heel- en halffabricaten, grond- en/of hulpstoffen.

15-10-2019
1

De activiteiten van UCO Kampen B.V. bestaan voornamelijk uit de inzameling en verwerking van 'Used Cooking Oils' – met name frituurvet – tot duurzame grondstof voor biodiesel, met het doel die aan producenten te verkopen, zoals dochtervennootschap Biodiesel Kampen B.V..

Onder het doel van de vennootschap is mede-begrepen het oprichten van, verwerven en financieren van, het deelnemen in, het samenwerken met en het voeren van het bestuur over andere ondernemingen.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

55	15-10-2019 1

Boedelsaldo

€ 0,00	15-10-2019 1
€ 864.383,61	15-04-2020 3
€ 23.359.693,72	14-07-2020 4
€ 23.521.789,00	14-10-2020 5
€ 23.534.293,03	**11-12-2020** **6**

Verslagperiode

van
26-8-2019

t/m
15-10-2019

15-10-2019
1

van
15-10-2019

t/m
10-1-2020

17-01-2020
2

van
11-1-2020

t/m
10-4-2020

15-04-2020
3

van
11-4-2020

t/m
12-7-2020

14-07-2020
4

van
13-7-2020

t/m
9-10-2020

14-10-2020
5

van
10-10-2020

t/m
4-12-2020

11-12-2020
6

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	8 uur 30 min
2	44 uur 12 min
3	0 uur 6 min
4	0 uur 6 min
5	0 uur 6 min
6	0 uur 6 min
totaal	53 uur 6 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de failliete vennootschap is C. Bunschoten Holding B.V., enig bestuurder is de heer C. Bunschoten.

15-10-2019
1

1.2 Lopende procedures

Op faillissementsdatum was tevens sprake van een procedure welke aanhangig is gemaakt door Shell Trading Rotterdam B.V. Deze procedure is ten opzichte van gefailleerde geschorst, maar lijkt ten opzichte van niet gefailleerde gedaagden vooralsnog te worden voortgezet (zie verder onder 9).

17-01-2020
2

Er loopt een strafzaak tegen de vennootschap.

11-12-2020
6

1.3 Verzekeringen

Brand Algemeen
Algemene Bedrijfsaansprakelijkheid
Werknemers Schade Verzekering
Verzekering voor scooters en snorfiets
Zakelijk pakket
Collectieve ongevallenverzekering
WA casco, WA beperkt casco of WA voor diverse auto's en vrachtauto's
Casco IVB voor diverse opleggers
Verzekeringspakket bedrijf
Diverse verzekeringen t.b.v. werkmateriaal

15-10-2019
1

De Werknemers Schade Verzekering, Collectieve ongevallenverzekering zijn opgezegd aangezien al het personeel uit dienst is. De Algemene Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering eindigt per 1 mei 2020. De overige verzekeringen worden (al dan niet beperkt) aangehouden tot de levering heeft plaatsgevonden.

15-04-2020
3

Nu de levering heeft plaatsgevonden zijn alle nog lopende verzekeringen opgezegd. Deze zullen op korte termijn eindigen.

14-07-2020
4

Inmiddels zijn alle verzekeringen geëindigd.

14-10-2020
5

1.4 Huur

UCO Kampen B.V. verhuurde enkele bedrijfsmiddelen (met name voertuigen) aan haar medewerkers en/of andere derden. De meeste voertuigen zijn of worden nog door de huurder overgenomen. Met de andere huurders zijn of worden afspraken gemaakt over de voortzetting van de huur en/of de overname van het huurcontract.

15-10-2019
1

Alle verhuurde bedrijfsmiddelen zijn ofwel overgenomen ofwel ingeleverd.

15-04-2020
3

1.5 Oorzaak faillissement

Door een grootschalig internationaal onderzoek naar fraude m.b.t. de productie van biodiesel zijn de bestuurder en drie sleutelfiguren (de CFO, het hoofd administratie en de manager quality & sustainability) eind april/begin mei 2019 in voorlopige hechtenis genomen. Voorts zijn in het kader van het strafrechtelijk onderzoek in opdracht van de Officier van Justitie door de ILT strafrechtelijke beslagen gelegd op alle financiële middelen, het onroerend goed, de voertuigen en alle vorderingen op derden. Doordat (mede) op alle financiële middelen beslag was gelegd is de productie stilgelegd en was gefailleerde niet meer in staat om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Zij heeft om die reden aanvankelijk surseance van betaling gevraagd, die op 6 augustus 2019 voorlopig is verleend en bij beschikking van 26 augustus 2019 is ingetrokken, onder het gelijktijdig uitspreken van het faillissement.

15-10-2019
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
55

15-10-2019
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-8-2019	54	
11-9-2019	1	zekerheidshalve omdat niet duidelijk is of hij voor datum faillissement zelf ontslag had genomen of niet.
totaal	55	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

15-10-2019

De volgende percelen zijn eigendom van UCO Kampen B.V.: 1
Q0767 (Haatlandhaven 15, 8263 AS Kampen)
Q1411
Q1413
Q1846 (Haatlandhaven 16, 82 63 AS Kampen)
Op deze percelen staan diverse gebouwen en installaties die eigendom zijn van UCO Kampen B.V.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

15-10-2019

De bedrijfsmiddelen bestaan uit: 1
1. (kantoor-)inventaris, installaties, tanks (tezamen vormend een fabriek van biodiesel) en intern/terreintransport
2. ambulante inventaris
3. rollend materieel

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

15-10-2019
1

Er wordt nog voorraad van een halffabricaat onder een contract uitgeleverd aan een afnemer. Dit is een tijdens surseance van betaling met medewerking van de bewindvoerder aangegane verplichting, die ook in faillissement (als boedelschuld) wordt nagekomen. Het gaat om in totaal om 4000 Mt voorraad. De verwachting is dat deze voorraad medio oktober volledig is uitgeleverd. De opbrengst hiervan is betaald op de bankrekening bij de Rabobank wegens het bestaan van een pandrecht van die bank (zie ook hierna sub 5). Daarnaast zijn nog de volgende voorraden aanwezig:
Halfproduct 1800 ton
Fame halfproduct 560 m3
Frituurvet FFA 5% 40 ton
Frituurvet FFA 9% 260 ton

17-01-2020
2

De voorraad van een halffabricaat is volledig onder het contract uitgeleverd aan de afnemer. De overige voorraden zijn nog niet uitgeleverd. De verkoop van voorraad/halffabrikaat wordt bemoeilijkt doordat de Douane zich op het standpunt lijkt te stellen dat sprake is van accijnsgoederen.

14-07-2020
4

Naar aanleiding van een nieuwe bemonstering en analyse door de Douane is een deel van de nog aanwezige voorraad door de Douane aangemerkt als accijnsgoed. Daarover is door de Douane accijns nageheven (en geïncasseerd, doordat door de Douane is getrokken onder een door BDK afgegeven bankgarantie). Tegen de naheffingsaanslag is pro-forma bezwaar gemaakt, omdat niet duidelijk is of de betreffende voorraad wel terecht als accijnsgoed is gekwalificeerd.

Ten aanzien van de resterende voorraad is nog geen accijns geheven. De Douane heeft zich op het standpunt gesteld dat daarover accijns dient te worden geheven indien deze voorraad wordt verkocht met een accijnsplichtige bestemming. De curator onderzoek in hoeverre deze voorraad zo gunstig mogelijk kan worden verkocht, rekening houdend met dit standpunt.

14-10-2020
5

Ten aanzien van de resterende voorraad geldt dat de curator inmiddels 4 verschillende kopers heeft gevonden met wie overeenstemming is bereikt over de prijs. Met de Douane is overeenstemming bereikt over het verkopen van de resterende voorraad zonder dat accijns wordt geheven. Op dit moment wordt de voorraad uitgeleverd en gefactureerd.

Ten aanzien van de naheffingsaanslag geldt dat het bezwaar tegen de naheffing is ingetrokken. Inmiddels is overeenstemming bereikt met de koper van de voorraad, waaronder ook de voorraad waarop de naheffing accijns betrekking heeft. Onderdeel van de afspraken is dat de koper de door de boedel betaalde accijns aan de boedel vergoedt.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
rolcontainers	€ 4.118,00	
voorraad halffabricaat	€ 1.139.787,20	
3 auto's	€ 105.842,37	
Mobiele telefoon	€ 423,50	
totaal	€ 1.250.171,07	€ 0,00

Toelichting andere activa

De rolcontainers zijn verkocht voor een bedrag ad C 4.130,-- excl. btw., zoals overeengekomen in de verkoopovereenkomst die op 12/13 september door de koper en de curator is ondertekend na toestemming van de RC op 12 september 2019.

15-10-2019
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

De voorraad halffabricaat is voor een prijs van € 510,00 per Mt verkocht. Tot op heden is voor een bedrag van € 1.139.787,20 uitgeleverd.

15-10-2019
1

De rolcontainers zijn verkocht voor een bedrag ad C 4.118,00 excl. btw, zoals overeengekomen in de verkoopovereenkomst die op 12/13 september door de koper en de curator is ondertekend na toestemming van de Rechter-Commissaris op 12 september 2019.

De opbrengst van de halffabricaat is tot op dit moment € 1.318.685,80. Er staat nog een bedrag van € 238.803,20 open. Dit moet nog door de afnemer betaald worden.

17-01-2020
2

Verder zijn er 3 voertuigen door NTAB geveild. Deze voertuigen zijn los van de activa-overeenkomst geveild. De totaalopbrengst van de 3 voertuigen is € 105.842,37.

Daarnaast heeft een ex-werknemer zijn mobiele telefoon overgenomen voor een bedrag van € 423,50.

Opbrengst halffabricaat: Het bedrag van € 238.803,20 staat nog steeds open. Met de afnemer is overeenkomst gekomen dat op 30 april ineens een bedrag van € 246.977,76 wordt betaald. Dit bedrag is inclusief een bedrag aan rente.

15-04-2020
3

Door het Openbaar Ministerie was een voertuig in beslag genomen en reeds verkocht. De opbrengst van dit voertuig bedraagt € 36.619,96. Dit bedrag is inmiddels door de boedel ontvangen.

Opbrengst halffabricaat:
Op dit moment staat nog een bedrag van € 75.000 open. Er is in de afgelopen verslagperiode een bedrag van € 171.977,76 afgelost. Met de afnemer is de afspraak gemaakt dat het restant bedrag van € 75.000 uiterlijk op 31 augustus 2020 wordt betaald.

14-07-2020
4

Verder zijn er 2 voertuigen door BVA geveild. De totaalopbrengst van de 2 voertuigen is € 4.677,04 inclusief btw.

Daarnaast zijn er nog 3 opleggers verkocht voor een bedrag van in totaal € 5.250 exclusief btw.

Ten aanzien van het halffabricaat geldt dat het bedrag van € 75.000 in de afgelopen verslagperiode conform de afspraak is betaald.

14-10-2020
5

In de afgelopen periode zijn er 3 voertuigen door BVA geveild. De totaalopbrengst bedraagt € 59.031,87 inclusief btw.

Daarnaast is er nog 1 voertuig onderhands verkocht voor een bedrag van € 34.787,50 inclusief btw.

UCO Kampen B.V. heeft naast Biodiesel Kampen B.V. nog een 100% dochtervennootschap. Dit is een Duitse GmbH: N.F.K. GmbH. De curator heeft aan de hand van de beschikbaar gestelde administratie onderzocht welke activiteiten plaatsvinden/vonden. Voor deze Duitse vennootschap geldt dat deze vennootschap failliet lijkt. Er is enkel sprake van een pand en inventaris. De curator heeft in zijn hoedanigheid van curator van UCO Kampen B.V. niet enkel de hoedanigheid van aandeelhouder maar ook van schuldeiser omdat UCO Kampen B.V. een vordering op N.F.K. GmbH heeft. De curator beraadt zich op vervolgstappen zoals het leggen van beslag of het aanvragen van het faillissement van N.F.K. GmbH.

11-12-2020
6

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Totale vordering debiteuren	€ 771.762,14		
totaal	€ 771.762,14	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Het voornoemde aantal en bedrag aan debiteuren is gebaseerd op de administratie. Naar de juistheid en inbaarheid zal nog onderzoek worden gedaan.

15-10-2019
1

Er is een bedrag van € 11.495,00 ontvangen. Dit betrof een openstaande factuur voor een reeds voor datum faillissement geleverde aanhangwagen.

17-01-2020
2

Er is een bedrag van € 149.417,75 van een notariskantoor uit Bonaire ontvangen.

14-07-2020
4

Op 18 maart 2019 heeft UCO een bedrag van US$173.172,81 betaald op de derdengeldenrekening van een notariskantoor in Bonaire in verband met de aankoop van een registergoed door de bestuurder en zijn echtgenote in privé. De curator heeft de betreffende notaris verzocht het bedrag van US$173.172,8 terug te betalen aan UCO.

Uiteindelijk - na discussie over aan wie het door UCO betaalde bedrag toebehoort - heeft de notaris een bedrag van US$ 172.276,23 (omgerekend € 149.417,75) aan UCO terugbetaald. Het verschil betreft de kosten die de notaris reeds had gemaakt.

De Nederlandse en Europese debiteuren zijn aangeschreven. De overige debiteuren moeten nog worden aangeschreven. De juistheid en inbaarheid van de overige debiteuren is nog in onderzoek.

14-10-2020
5

Van de Nederlandse en Europese debiteuren is inmiddels een bedrag van € 43.905,33 ontvangen.

Met een een aantal debiteuren is een betalingsregeling overeengekomen. De debiteuren die niet hebben gereageerd zijn opnieuw aangeschreven.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 4

14-07-2020
4

De juistheid en inbaarheid van de niet verkochte debiteurenvorderingen is in onderzoek.

De vorderingen op debiteuren zoals in verslag 1 genoemd zijn (op 2 debiteuren na) verkocht aan de koper van de activa van UCO Kampen B.V. en Biodiesel Kampen B.V. Uit de crediteurenlijst van UCO Kampen B.V. blijkt echter ook van (overige) vorderingen op debiteuren. Deze vorderingen op debiteuren zijn niet verkocht en worden door de curator onderzocht.

11-12-2020
6

Het gaat daarbij om circa 60 debiteuren. In totaal gaat het om een bedrag van circa € 3,3 miljoen. De juistheid en inbaarheid van deze vorderingen is hoogst onzeker omdat mogelijk sprake is van verrekenbare tegenvorderingen maar ook omdat de vorderingen voor een groot deel zien op vooruitbetalingen voor leveringen en er mogelijk gewoon is geleverd. In dat geval is er uiteraard geen vordering.

De vorderingen op de Nederlandse en Europese debiteuren zijn onderzocht. Op dit moment worden de overige vorderingen onderzocht. Er wordt onderzocht of sprake is van verrekenbare tegenvorderingen en of tegenover de vooruitbetalingen leveringen staan.

Er is een discussie met een partij die zowel afnemer als leverancier was van Biodiesel Kampen B.V. en UCO Kampen B.V.

Biodiesel Kampen B.V. en UCO Kampen B.V. hebben te maken met twee entiteiten van deze afnemer/leverancier. Hierna: "Entiteit 1" respectievelijk "Entiteit 2".

Ten opzichte van Entiteit 1 en Entiteit 2 hebben de boedels van Biodiesel Kampen B.V./UCO Kampen B.V. voor zover de curator bekend de volgende (al dan niet door partijen gepretendeerde) posities/relaties:

1. € 363.498,80: te betalen door Entiteit 1 aan UCO Kampen B.V. in verband met leveringen van used cooking oil;
2. € 6.592,50: te betalen door Entiteit 2 aan UCO Kampen B.V. in verband met transportkosten + € 16.637,50 te betalen door Entiteit 2 aan UCO Kampen B.V. in verband met leveringen van used cooking oil. Totaal: € 23.230 te betalen door Entiteit 2 aan UCO Kampen B.V.;
3. € 671.124,52: te betalen door Biodiesel Kampen B.V. aan Entiteit 1 in verband met geleverde diensten voor 'verestering';
4. Bedrag X (waarde voorraad): te betalen door Entiteit 1 aan Biodiesel Kampen B.V. in verband met door Entiteit 1 achtergehouden voorraad van Biodiesel Kampen B.V. in het kader van de 'verestering';
5. Bedrag Y (hoogte schade): te betalen door Biodiesel Kampen B.V. aan Entiteit 1 in verband met het voortijdig beëindigen van de afspraken over de 'verestering';
6. Bedrag Z1 (hoogte schade leveringscontract 1): te betalen door UCO Kampen B.V. aan Entiteit 2 in verband met niet leveren used cooking oil;
7. Bedrag Z2 (hoogte schade leveringscontract 2): te betalen door UCO Kampen B.V. aan Entiteit 1 in verband met niet leveren used cooking oil;
8. Bedrag Z3 (hoogte schade leveringscontract 3): te betalen door UCO Kampen B.V. aan Entiteit 1 in verband met niet leveren used cooking oil.

Over de bedragen onder punt 1-3 bestaat geen discussie. Deze bedragen vloeien voort uit voor faillissement verzonden facturen. De bedragen 4-8 zijn, om verschillende redenen, voor discussie vatbaar.
De vorderingen onder punt 1 en 2 (totaal: € 386,5k) zijn in het kader van de doorstart verkocht en overgedragen aan de koper van de activa. Daar kan de curator dus niet meer, zonder medewerking van de koper, over beschikken.

Er is (voorwaardelijke) overeenstemming bereikt met de betreffende leverancier/afnemer en de koper van de activa over de afwikkeling van alle bovenstaande posities. Op dit moment wordt nog met de afnemer/leverancier gesproken over de wijze waarop deze overeenstemming fiscaal (btw) moet worden afgewikkeld.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
Gefailleerde maakte deel uit van een concernfinanciering bij de Rabobank. De in dat kader verstrekte leningen waren reeds voor faillissementsdatum afgelost. Per faillissementsdatum was alleen sprake van een negatief saldo op een bankrekening van gefailleerde.

Daarnaast is gefailleerde mogelijk hoofdelijk mede aansprakelijk voor het negatieve saldo van een andere gelieerde partij die eveneens partij is bij de overeenkomst met de bank.

Naar verwachting zal de opbrengst van de activa van gefailleerde ruimschoots voldoende zijn om de gehele vordering van de bank te voldoen.

15-10-2019
1

Toelichting vordering van bank(en)
Op dit moment is sprake van één negatief saldo (circa € 2,4 miljoen) op een bankrekening van een gelieerde partij. Het saldo op de bankrekening van UCO Kampen B.V. is door de opbrengst van verkochte voorraad positief (zie toelichting bij punt 3.6). De bank zal een deel van het positieve saldo van UCO Kampen B.V. en/of van een andere gelieerde partij aanwenden om het negatieve saldo van op de bankrekening van de gelieerde partij te compenseren. Indien er een positief saldo resteert op de bankrekening van UCO Kampen B.V. zal dat naar de boedelrekening kunnen worden overgemaakt.

11-12-2020
6

5.2 Leasecontracten

Er zijn in totaal 3 leasecontracten (financial lease) waarbij UCO Kampen B.V. de lessee is. De resterende leasetermijnen zijn met toestemming van de Rechter-Commissaris door de boedel van UCO Kampen B.V. voldaan aangezien de onderhandse verkoopwaardes en zelfs de liquidatiewaardes van de objecten op een hoger bedrag dan de resterende leasetermijnen zijn getaxeerd.

15-10-2019
1

Daarnaast zijn er 3 leasecontracten (financial lease) waarbij UCO Kampen B.V. voertuigen aan de lessee ter beschikking stelt. Deze leasecontracten worden voortgezet. De leasetermijnen worden door de lessee voldaan. Met de lessee zullen afspraken worden gemaakt over de voorzetting van het leasecontract en/of de overname van het leasecontract.

De lessee betaalt maandelijks de leasetermijnen op de boedelrekening.

15-04-2020
3

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is sprake van stille respectievelijk bezitloze pandrechten op vorderingen en roerende zaken en hypotheekrecht op de onroerende zaken.

15-10-2019
1

In het kader van de activatransactie zijn de zekerheden op de activa van Biodiesel Kampen B.V. en UCO Kampen B.V. door de bank vrijgegeven. De bank heeft haar zekerheden vrijgegeven omdat zij de positieve saldi op de bankrekeningen die deel uitmaken van het compensabel stelsel mag aanwenden om de negatieve saldi op de bankrekeningen die deel uitmaken van het compensabel stelsel te compenseren. Er is sprake van voldoende positieve saldi om de negatieve saldi te compenseren.

11-12-2020
6

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is een aantal crediteuren die een beroep op een eigendomsvoorbehoud hebben gedaan. Met deze crediteuren is een afspraak gemaakt over de betaling van de openstaande facturen.	15-10-2019 1
Er heeft zich een nieuwe crediteur gemeld die een beroep doet op een eigendomsvoorbehoud. De curator gaat het beroep op het eigendomsvoorbehoud beoordelen.	17-01-2020 2
De curator heeft het beroep op het eigendomsvoorbehoud beoordeeld en afgewezen.	15-04-2020 3

5.6 Retentierechten

Er is één crediteur die een beroep op het retentierecht heeft gedaan. Deze crediteur oefende zijn retentierecht uit op containers met voorraad. De openstaande facturen van deze crediteur zijn met toestemming van de Rechter-Commissaris voldaan omdat de voorraad een substantiële waarde vertegenwoordigde en de openstaande post relatief klein was.	15-10-2019 1
Met het voldoen van de openstaande facturen is deze kwestie opgelost.	15-04-2020 3

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De verhouding tot de bank is en wordt in kaart gebracht. Daarbij is met de bank in overleg getreden over de wijze waarop met de zekerheidsrechten en de positieve/negatieve saldi van de verschillende bij de overeenkomst betrokken partijen wordt omgegaan.	15-10-2019 1
De ontwikkelingen in verband met de afwikkeling van het compensabele stelsel zullen vanaf nu in het verslag van C. Bunschoten Holding B.V. worden vermeld.	**11-12-2020** **6**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft de bekende gegadigden uitgenodigd een bieding op alle activa van UCO Kampen B.V. en Biodiesel Kampen B.V. uit te brengen. In dat kader heeft de curator gegadigden een informatiememorandum ter beschikking gesteld, nadat zij een geheimhoudingsverklaring hadden ondertekend. De vijf hoogste bieders ie gevraagd een verhoogd bod uit te brengen en vervolgens heeft de curator op basis van exclusiviteit met de hoogste bieder onderhandeld over een activa-transactie. Op het moment van het afsluiten van dit verslag was nog geen sprake van een getekende activa-overeenkomst.	15-10-2019 1
Er is inmiddels sprake van een getekende activa-overeenkomst. De levering zou naar verwachting medio januari 2020 plaatsvinden. In overleg met de koper is de termijn voor levering uitgesteld tot 3 februari 2020. Er moet nog een aantal opschortende voorwaarden worden vervuld voordat de levering kan plaatsvinden.	17-01-2020 2
De levering is nog steeds uitgesteld in verband met een nog niet vervulde voorwaarde betreffende het verkrijgen door de koper van een AGP-vergunning van de Douane. Door de curator wordt huur gefactureerd. Een deel daarvan is 'echte' huur bestemd voor de boedel. Het andere deel zal worden verrekend met de koopprijs. Tot op heden is een bedrag van € 726.000,00 aan 'echte' huur door de boedel ontvangen.	15-04-2020 3
De levering heeft op 4 juni 2020 plaatsgevonden. Er is een eindafrekening gemaakt. De koopsom is op de boedelrekening van UCO ontvangen. In totaal is een bedrag van € 5.034.464,29 inclusief btw aan huur ontvangen. Een deel hiervan (€ 1.006.892,86 inclusief btw) is 'echte' huur. Het andere deel (exclusief btw) is verrekend met de koopprijs.	14-07-2020 4

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2017 is niet gepubliceerd. Dit is een schending van de publicatieplicht.

15-10-2019
1

Op 5 november 2013 heeft C. Bunschoten Holding B.V. zich tot wederopzegging hoofdelijk aansprakelijk verklaard voor de uit de met ingang van 1 januari 2012 aangegane rechtshandelingen van UCO Kampen B.V. voortvloeiende schulden in de zin van artikel 2:403 lid 1 onder f BW.

Op 16 oktober 2018 heeft Biodiesel Kampen B.V. voor het boekjaar 2017 ingestemd met de afwijking van de voorschriften als bedoeld in artikel 2:403 lid 1 onder b BW.

11-12-2020
6

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Een goedkeurende verklaring van de accountant bij de jaarrekening over 2017 ontbreekt. De accountant heeft in de gang van zaken reden gezien zijn opdracht tot controle van de jaarrekening terug te geven.

15-10-2019
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
De bestuurder van UCO Kampen B.V. is aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedels van UCO Kampen B.V., Biodiesel Kampen B.V. en C. Bunschoten Holding B.V. Voor de verdere ontwikkelingen wordt verwezen naar de verslagen van C. Bunschoten Holding B.V. Ontwikkelingen zullen (om dubbel werk en uiteenlopende berichtgeving) in de verslagen van C. Bunschoten Holding B.V. worden vermeld.

11-12-2020
6

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting
Of sprake is van paulianeus handelen wordt onderzocht.

11-12-2020
6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De vennootschap is samen met haar bestuurder en enkele anderen betrokken in een strafrechtelijke procedure wegens fraude en witwassen. Deze procedure heeft geleid tot een veroordelend vonnis van 22 augustus 2019, waarbij aan de vennootschap een boete is opgelegd van € 400.000,-. Daartegen heeft de curator tot behoud van rechten hoger beroep ingesteld.

17-01-2020
2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Een beslissing moet worden genomen over het voortzetten van het hoger beroep genoemd onder 7.7. Voorts dreigt een volgende strafrechtelijke procedure wegens fraude. In dat kader heeft het Openbaar Ministerie zijn beslagen gelegd voor een ontnemingsvordering, die het begroot op ruim € 40 mio. Inmiddels heeft het OM voorwaardelijke (ontnemings)vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 56.083.636.

17-01-2020
2

In aanvulling op 7.7 en 7.8 heeft de rechter-commissaris inmiddels machtiging verleend om in het hoger beroep te verschijnen. Daartoe is een gespecialiseerde strafrechtadvocaat gevraagd de belangen van de boedel te behartigen.

De onderbouwing van de voorwaardelijke (ontnemings)vorderingen van het OM is door het OM toegezegd, maar zal mede doordat de Corona-maatregelen voor vertraging hebben gezorgd, vermoedelijk pas begin 2021 ter beschikking komen.

14-10-2020
5

In de procedure in punt 7.7 en 7.8 verschenen is UCO Kampen B.V. geen verdachte. In deze procedure is Biodiesel Kampen B.V. wel verdachte. Ontwikkelingen omtrent deze procedure zullen in het verslag van Biodiesel Kampen B.V. worden vermeld.

In de tweede strafzaak is UCO Kampen B.V. wel verdachte. De belangen van de boedel in de tweede strafzaak worden door een door de curator ingeschakelde strafrechtadvocaat behartigd. In deze strafzaak zijn op dit moment geen ontwikkelingen te melden. De voorwaardelijke ontnemingsvordering die in verband met deze tweede strafzaak is ingediend betreft de vordering ter hoogte van € 56.083.636.

De curator heeft een brief ontvangen van de Europese Fraudedienst OLAF. OLAF is een onderzoek gestart naar mogelijke fraude met vanuit de USA in de EU geïmporteerde biodiesel. Er hadden mogelijk hogere invoerrechten en anti-dumpingrechten betaald moeten worden dan er zijn betaald. Dit wordt door OLAF onderzocht. In dit stadium van het onderzoek wordt de curator om informatie gevraagd. Indien OLAF tot de conclusie komt dat er niet conform de regelgeving gehandeld is, zal zij dit doorgeven aan de Nederlandse autoriteiten (OM en belastingdienst (douane), die vervolgens eigen onderzoeken zullen instellen.

11-12-2020
6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting
Nog niet bekend.

15-10-2019
1

€ 88.538,00

17-01-2020
2

€ 407.560,04

15-04-2020

3

€ 428.726,30

11-12-2020
6

8.2 Pref. vord. van de fiscus

15-10-2019
1

Toelichting
Nog niet bekend.

€ 406,00

17-01-2020
2

€ 4.352,00

15-04-2020
3

Toelichting
De curator zal met behulp van externe adviseurs de status van de vennootschapsbelasting in kaart brengen over 2017, 2018 en 2019. De vennootschap maakt deel uit van een fiscale eenheid, waarvan de eveneens failliete vennootschap C. Bunschoten Holding B.V. de hoofdschuldenaar is.

14-10-2020
5

Toelichting
De curator zal met behulp van externe adviseurs de status van de vennootschapsbelasting in kaart brengen over 2017, 2018 en 2019. Ook 2020 zal in dit onderzoek betrokken worden. De vennootschap maakt deel uit van een fiscale eenheid, waarvan de eveneens failliete vennootschap C. Bunschoten Holding B.V. de hoofdschuldenaar is.

€ 2.481,00

11-12-2020
6

8.3 Pref. vord. UWV

15-10-2019
1

Toelichting
Nog niet bekend.

€ 29.308,08

15-04-2020
3

8.4 Andere pref. crediteuren

15-10-2019
1

Toelichting
Nog niet bekend.

€ 12.775,47

14-07-2020
4

8.5 Aantal concurrente crediteuren

35 — 15-10-2019 — 1

Toelichting
Deze vorderingen moeten nog wel geverifieerd worden, wanneer het tot een uitkering komt.
Dit betreft enkel de ter verificatie ingediende vorderingen. De mogelijke vordering van Shell en de ontnemingsvorderingen van het OM zijn in voornoemde posten (bij verslag 1) nog niet opgenomen.

61 — 17-01-2020 — 2

67 — 15-04-2020 — 3

68 — 14-07-2020 — 4

74 — 14-10-2020 — 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.326.975,24 — 15-10-2019 — 1

€ 77.804.450,87 — 17-01-2020 — 2

€ 77.819.462,97 — 15-04-2020 — 3

Toelichting
De ingediende vorderingen betreffen ook vorderingen met een andere valuta.

€ 77.845.981,96 — 14-07-2020 — 4

€ 178.233.233,00 — 14-10-2020 — 5

€ 178.233.871,34 — **11-12-2020** — **6**

Toelichting
Het bedrag van € 178.233.233 bestaat voor een bedrag van circa 99 miljoen euro uit een rekening-courantvordering van Biodiesel Kampen B.V. op UCO Kampen B.V. zoals deze uit de administratie van Biodiesel Kampen B.V. blijkt.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Gezien de waarde van de activa in verhouding tot de verwachte schuldenlast lijkt een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten. — 15-10-2019 — 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Shell Trading Rotterdam B.V.	15-10-2019 1

9.2 Aard procedures

Shell houdt (onder meer) UCO Kampen B.V. en Biodiesel Kampen B.V. aansprakelijk voor door Shell geleden schade nu Biodiesel Kampen B.V. voor een partij aan Shell geleverde biodiesel geen geldig certificaat (Proof of Sustainability) heeft afgeleverd.	15-10-2019 1

9.3 Stand procedures

Ten aanzien van UCO Kampen B.V. en Biodiesel Kampen B.V. is de procedure op grond van artikel 29 van de Faillissementswet geschorst.	15-10-2019 1

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verkoop activa, afwikkeling bankrelatie, rechtmatighedenonderzoek & beoordeling crediteuren.	15-10-2019 1
Afwikkeling verkoop activa, afwikkeling bankrelatie, debiteuren incasso, rechtmatighedenonderzoek & beoordeling crediteuren	14-10-2020 5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	15-04-2020 3

10.3 Indiening volgend verslag

11-3-2021	**11-12-2020** **6**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen