

FAILLISSEMENTSVERSLAG Nummer: 1 Datum: 3 juni 2015

In dit verslag worden de werkzaamheden en de stand van de boedel beschreven over de afgelopen periode. De curator baseert zich op aangetroffen gegevens en informatie van derden. De juistheid daarvan staat thans nog niet vast, zodat mogelijkerwijs gegevens en cijfers in een later stadium aanpassing behoeven. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend. De inhoud van de papieren versie is identiek aan de digitale versie.

Gegevens gefailleerde : de naamloze vennootschap **Centrale
Bewerkingseenheid (C.B.E.) N.V.** (hierna: “de
vennootschap”)

Statutaire zetel: Schelluinen

Vestigingsadres:
Oosterwierum 25
9936 HJ FARMSUM

Correspondentieadres:
Postbus 214
9930 AE DELFZIJL

KvK-nr: 23073645

Faillissementsnummer : F18/15/128
Datum uitspraak : 31 maart 2015
Curator : mr. H.J. Meijer

Rechter-commissaris : mr. F. Brekelmans

Activiteiten onderneming : de vennootschap drijft een onderneming die zich –
volgens opgave in het Handelsregister – bezig houdt met
de behandeling van onschadelijk afval. Daarnaast heeft
de vennootschap een holdingfunctie.

Omzetgegevens : 2014: € 50.000,-
2013: € 91.500,-
2012: € 91.500

Bron: jaarrekeningen/opgave directie/publicatiecijfers.

Personeel gemiddeld aantal : in de periode van circa twee jaren voorafgaand aan het
faillissement bedraagt het gemiddeld aantal
personeelsleden 0.

Verslagperiode : 31 maart 2015 tot en met 2 juni 2015
Bestede uren in verslagperiode : zie specificatie
Bestede uren totaal : zie specificatie

In verband met de leesbaarheid dient dit verslag in samenhang met het gecombineerde verslag in de faillissementen van Refining & Trading Holland N.V. en GOC Real Estate B.V. gelezen te worden.

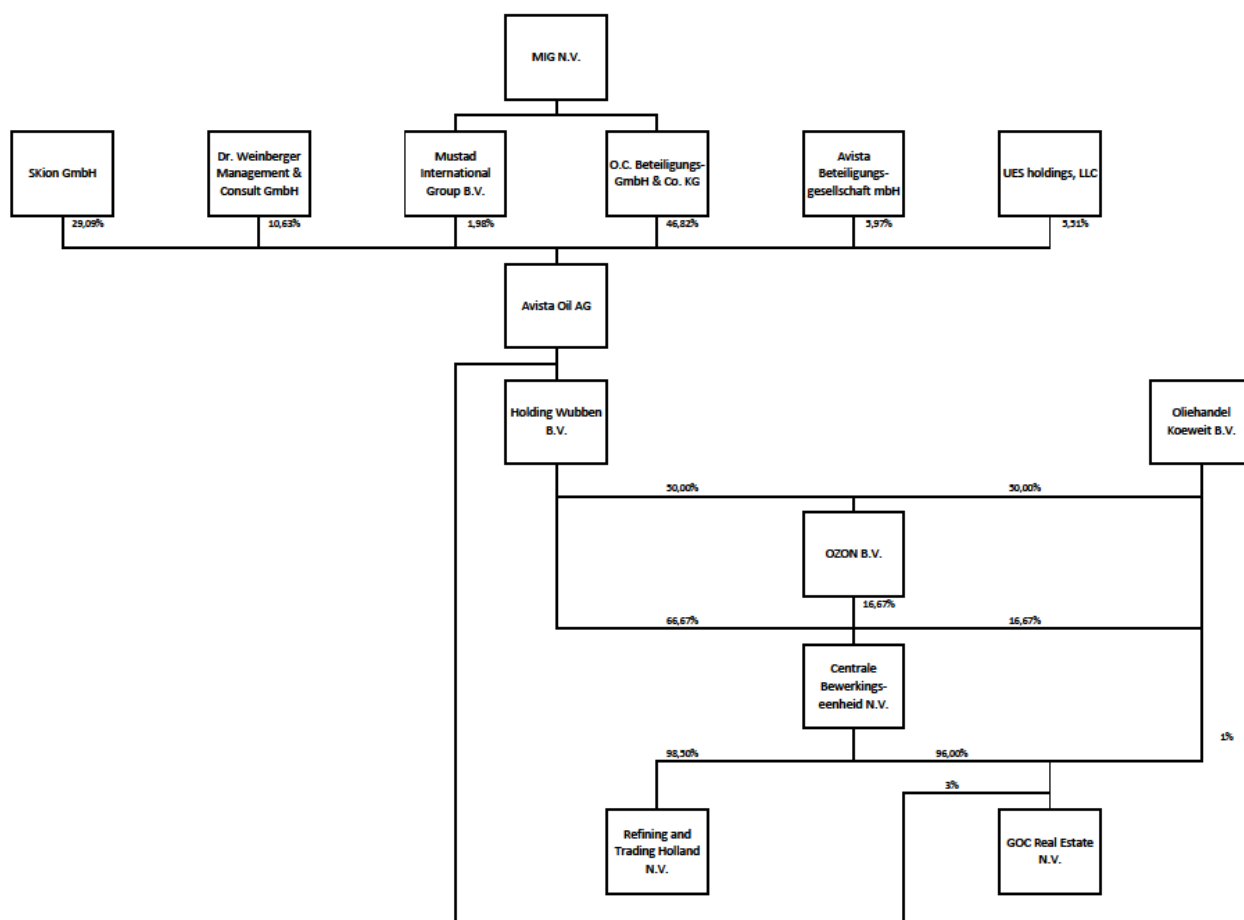
1. Inventarisatie

1.1 Directie en Organisatie

verslag 1 De vennootschap is opgericht in 1993 en in het Handelsregister ingeschreven sedert 19 november 1993.

De aandelen van de vennootschap worden gehouden door Holding Wubben B.V. (voor 66,67%), Ozon B.V. (voor 16,67%) en door Oliehandel Koeweit B.V. (voor 16,67%). Het bestuur van de vennootschap wordt gevormd door de heer H.P. IJntema en de heer R.P. Eckelmann, gezamenlijk bevoegd.

De vennootschap maakt onderdeel uit van een groep vennootschappen, die zich als volgt laat weergeven.



De dochtervennootschappen Refining & Trading Holland N.V. en GOC Real Estate B.V. werden al eerder – bij vonnis d.d. 24 februari 2015 – in staat van faillissement verklaard. Ook in deze faillissementen werd de curator als zodanig aangesteld.

1.2 Winst en verlies

verslag 1 2014: -/- € 5.395.001,-
2013: -/- € 7.094.401,-
2011: € 332.848,-
Bron: jaarrekeningen (enkelvoudig).

1.3 Balanstotaal

verslag 1 2014: € 3.711.592,-
2013: € 8.796.370,-
2012: € 12.855.747,-
Bron: jaarrekeningen (enkelvoudig).

1.4. Lopende procedures

verslag 1 Volgens opgave van de directie is de vennootschap betrokken in de navolgende procedure(s):

1. Arbitrage Centrale Bewerkingseenheid N.V. / Oliehandel Koeweit B.V.

Nederlands Arbitrage Instituut te Rotterdam, zaaknummer NAI 4295.

verslag 1 Deze zaak betreft een procedure tussen de holdingvennootschap van North Refinery en de besloten vennootschap Oliehandel Koeweit B.V., maar de betreffende procedure raakt zijdelings ook North Refinery. Deze arbitrageprocedure is “intern” bij de holding en North Refinery bekend als de “arbitrage II” zaak.

In deze procedure gaat het om een nadere procedure in een langdurig (sinds najaar 2013) lopend geschil tussen enerzijds Centrale Bewerkingseenheid (C.B.E.) N.V. (hierna “CBE”) en één van haar leveranciers voor afgewerkte olie, Oliehandel Koeweit B.V., tevens aandeelhouder van CBE. CBE vordert in deze procedure van Koeweit nakoming van een leveringsverplichting uit hoofde van een leveringscontract en tevens een contractuele boete wegens niet-nakoming van dat contract ter hoogte van ruim € 2.500.000.

Aan deze procedure is vooraf gegaan een eerdere arbitragezaak (“arbitrage I”) waarin op 11 juni 2014 een arbitraal vonnis is gewezen, waarbij Oliehandel Koeweit B.V. is veroordeeld tot levering van afgewerkte olie aan de holdingvennootschap CBE. Hierop heeft Oliehandel Koeweit B.V. vervolgens een procedure gestart bij de rechtbank Midden-Nederland, strekkende tot vernietiging van het vonnis, alsook schorsing van de tenuitvoerlegging van het arbitrale vonnis. In deze procedure heeft de rechtbank onlangs, op 18 maart 2015, vonnis en beschikking gewezen, waarbij zowel de vernietigingsvordering, als het schorsingsverzoek zijn afgewezen met veroordeling van Oliehandel Koeweit B.V. in de (proces)kosten. Oliehandel Koeweit B.V. is inmiddels bij dagvaarding d.d. 27 maart 2015 tegen het vonnis van de rechtbank in hoger beroep gekomen. Eerst dienende dag is 7 juli 2015.

1.5. Verzekeringen

verslag 1 Volgens opgave van de directie zijn door c.q. ten behoeve van de vennootschap de navolgende verzekeringen gesloten:

- aansprakelijkheidsverzekering;
- milieuschadeverzekering;
- wegam verzekering;
- uitgebreide gevaren-/brandverzekering
- collectieve ongevallen verzekering
- landmaterieelverzekering;
- charterers liability verzekering (m.b.t. te laden schepen);
- verzuimverzekering;
- bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering;
- opstalverzekering.

1.6 Huur

verslag 1 De vennootschap huurt geen zaken.

1.7 Oorzaak faillissement

verslag 1 Het faillissement is een gevolg van c.q. staat direct in verband met het op 24 februari 2015 uitgesproken faillissement van de beide dochtervennootschappen (zie ook punt 1.1. van dit verslag). De door de huisbankier verstrekte (groeps-)financieringsfaciliteiten eindigden ten gevolge van het faillissement van de dochtervennootschappen; voor de opeisbaar geworden geldleningen c.a. is de vennootschap eveneens aansprakelijk. Voorts is de vennootschap met de dochtervennootschappen verbonden in een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. Gegeven het feit dat de vennootschap aan de voornoemde verplichtingen niet kon voldoen, heeft de directie besloten aangifte te doen van faillissement.

2. Personeel

- 2.1 Aantal ten tijde van faillissement
- 2.2. Aantal in jaar voor faillissement
- 2.3. Datum ontslagaanzegging

verslag 1 De vennootschap heeft geen personeel in dienst, hoofdstuk 2 is niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

3. Activa

Onroerende zaken

- 3.1. Beschrijving
- 3.2. Verkoopopbrengst
- 3.3. Hoogte hypotheek
- 3.4. Boedelbijdrage

verslag 1 De vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom, de punten 3.1 tot en met 3.4 zijn niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

Bedrijfsmiddelen

- 3.5 Beschrijving
- 3.6 Verkoopopbrengst
- 3.7 Boedelbijdrage
- 3.8 Bodemvoorrecht fiscus

verslag 1 De vennootschap heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom; de punten 3.6 tot en met 3.8 zijn niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

Vorraden/onderhanden werk

- 3.9 Beschrijving
- 3.10 Verkoopopbrengst
- 3.11 Boedelbijdrage

verslag 1 De vennootschap heeft geen voorraden/onderhanden werk; de punten 3.9 tot en met 3.11 zijn niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

Andere activa

- 3.12 Beschrijving
- 3.13 Verkoopopbrengst

verslag 1 Er zijn geen andere activa aangetroffen, de punten 3.12 en 3.13 zijn niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

4. Debiteuren

4.1. Omvang debiteuren

verslag 1 Uit de administratie van de vennootschap blijkt dat per datum faillissement de vennootschap geen (handels-)debiteuren heeft. Blijkens de balans is wel sprake van (lang- en kortlopende) vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen. De curator dient nog nadere informatie hieromtrent te ontvangen. Voorzover het gaat om vorderingen op de inmiddels gefailleerde dochtervennootschappen zal naar alle waarschijnlijkheid sprake zijn van oninbaarheid.

4.2 Opbrengst

verslag 1 Niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

verslag 1 Niet van toepassing.

4.3.1 Uren besteed aan debiteurenincasso:

Niet van toepassing.

4.3.2. Opbrengst boedel/pandhouder:

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

verslag 1 De vordering van huisbankier Rabobank bedraagt ten tijde van het faillissement totaal € 8.406.640,-- en is als volgt te specificeren:

- langlopende lening, oorspronkelijk groot € 6.900.000,-, restant hoofdsom	€ 5.415.000,--
- krediet in rekening-courant tot max. € 3.000.000,-, debetsaldo	€ 2.506.640,--
- bankgarantiefaciliteit van € 500.000,-; totaal afgegeven bankgaranties	€ 485.000,--

Schuldenaren onder de betreffende financieringsfaciliteiten ("Facility Agreement") zijn Centrale Bewerkingseenheid (C.B.E.) N.V., North Refinery en GOC Real Estate B.V.

5.2 Leasecontracten

verslag 1 Niet van toepassing.

5.3 Beschrijving zekerheden

verslag 1 In verband met de onder 5.1 genoemde vorderingen van de bank zijn ten laste van de vennootschappen Refining & Trading Holland N.V., GOc Real Estate B.V. en Centrale Bewerkingseenheid (C.B.E.) N.V. de navolgende zekerheden gesteld:

- recht van hypotheek, eerste in rang, tot een bedrag van € 15.000.000,- te vermeerderen met renten en kosten, gevestigd op de registergoederen:

1. (recht van erfpacht en opstal op) Oosterwierum 25 te Farmsum
2. (recht van erfpacht op) perceel industrieterrein nabij Oosterwierum 25 te Farmsum;

- pandrecht, eerste in rang, op de transportmiddelen;

- pandrecht, eerste in rang, op de inventaris;

- pandrecht, eerste in rang, op de voorraad;

- pandrecht, eerste in rang, op de machines;

- pandrecht, eerste in rang op de vorderingen.

5.4 Separatistenpositie

verslag 1 Uit hoofde van de hiervoor onder 5.3 beschreven zekerheden heeft de bank de positie van separatist. Tot op heden heeft de bank hiervan geen gebruik gemaakt.

5.5 Boedelbijdragen

verslag 1 Verwezen wordt naar respectievelijk 3.4, 3.7, 3.11, 4.3 en 6.6.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

verslag 1 Niet van toepassing.

5.7 Reclamerechten

verslag 1 Niet van toepassing.

5.8 Retentierechten

verslag 1 Niet van toepassing.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

6. Doorstart/voortzetten

Voortzetten

- 6.1 Exploitatie/zekerheden
- 6.2 Financiële verslaglegging

Doorstart

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

verslag 1 Van een voortzetten of doorstart is geen sprake, zodat hoofdstuk 6 niet van toepassing is.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

verslag 1 De administratie van de vennootschap wordt in fysieke zin gevoerd en bewaard op het adres Oosterwierum 25 te Farmsum. De administratie is bijgewerkt.

7.2 Depot jaarrekeningen

verslag 1 Blijkens het Handelsregister zijn de jaarrekeningen van de vennootschappen over 2013 twee dagen te laat gedeponneerd. Aan dit verzuim zijn geen gevolgen te verbinden.

7.3 Controleverklaring accountant

verslag 1 De jaarrekening over 2014 is uitsluitend in concept beschikbaar (derhalve zonder enige accountantsverklaring). Met betrekking tot de jaarrekening over 2013 heeft de controlerend accountant zijn oordeel onthouden in verband met cumulatie van meerdere onzekerheden, kort gezegd:

1. De onzekere marktsituatie met daaraan verbonden mogelijk grote investeringen;
2. De onmogelijkheid om een goede inschatting te maken van de uitkomst van enkele juridische procedures waarin de vennootschap is betrokken;
3. De ten gevolge van 1. en 2. ontstane gerede twijfel met betrekking tot de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap, mede gelet op de financiële afhankelijkheid van de aandeelhouder.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

verslag 1 Gelet op de datum van oprichting is onderzoek hiernaar niet opportuun, omdat een eventuele vordering reeds verjaard is.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

verslag 1 De curator moet hier nog onderzoek naar doen. Vooralsnog bestaan hiervoor geen aanwijzingen.

7.6 Paulianeus handelen

verslag 1 Tot op heden is van paulianeus handelen niet gebleken.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft diverse inventariserende werkzaamheden verricht.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

verslag 1 De boedelvorderingen zullen naar alle waarschijnlijkheid beperkt blijven tot het salaris en de verschotten van de curator.

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus

verslag 1 De Belastingdienst heeft tot dusverre nog geen vorderingen ingediend.

8.3 Preferente vorderingen van het UWV

verslag 1 Niet van toepassing.

8.4 Andere preferente crediteuren

verslag 1 Tot dusverre hebben nog geen andere preferente crediteuren een vordering ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

verslag 1 Tot op heden is 1 concurrente vordering bij de curator ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

verslag 1 € 7.500.000,-.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

verslag 1 Het is nog te vroeg om hierover een uitspraak te doen.

Werkzaamheden

verslag 1 De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht.

9. Procedures

verslag 1 De vennootschap was ten tijde van faillissement betrokken in een procedure bij het Nederlands Arbitrage Instituut (NAI). Verwezen wordt naar punt 1.4 van dit verslag.

In het kader van de beslissing van de curator over het al dan niet voortzetten van de procedure is intensief overleg gevoerd met de Rabobank (als pandhouder van de vordering tot betaling van dwangsommen die onderwerp van de betreffende procedure is) en de wederpartij Oliehandel Koeweit B.V. (hierna te noemen: "Koeweit").

Hierbij was in het bijzonder van belang dat Koeweit gehouden was onder een ten behoeve van de Rabobank gestelde "corporate guarantee" een substantiële betaling te doen, waarbij medegarantiegever (tevens aandeelhouder van de gefailleerde vennootschappen) Avista Oil AG belang had. De boedel (zowel van de vennootschap als beide dochtervennootschappen) had belang bij (zoveel mogelijk) voldoening van de bank als zekerheidsgerechtigde.

Uiteindelijk is met goedkeuring van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt: Koeweit heeft volledig voldaan aan de op haar rustende verplichting tot betaling onder de corporate guarantee en de NAI procedure is ingetrokken. Aan de boedel is een boedelbijdrage voldaan ad € 10.000,-.

De onder 1.4 genoemde hoger beroepprocedure zal door Oliehandel Koeweit wel worden voortgezet om haar moverende redenen (waarbij de vennootschap c.q. boedel verstek laat gaan), maar het daarin te wijzen arrest zal op geen enkele wijze jegens de boedel kunnen worden geëffectueerd.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

verslag 1 In dit stadium kan de curator hierover nog geen uitspraak doen.

10.2 Plan van aanpak

verslag 1 In de komende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden:

- nadere inventarisatie van de boedel.

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal worden ingediend op 2 september 2015.

Groningen, 3 juni 2015.

H.J. Meijer
curator