

**Opmerkingen vooraf**

Dit is het derde verslag van de curator van Reggehuys Management B.V. Het verslag bestrijkt de periode van 1 oktober tot en met 31 december 2010.

Dit verslag berust op informatie die de curator van de vennootschap heeft verkregen en die onderwerp is van nader onderzoek. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan hierbij dan ook geen enkele uitspraak worden gedaan. Het is zeer wel mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens moeten worden aangepast.

In dit verslag wordt de volgorde aangehouden uit het vorige verslag. Als er geen nieuwe ontwikkelingen te melden zijn, maar nog wel te verwachten, wordt dit aangeduid met "ongewijzigd" onder verwijzing naar het verslag waarin het onderwerp het laatst besproken is. Is de behandeling van een onderwerp beëindigd, dan wordt dit aangeduid met "afgerond" eveneens onder verwijzing naar het verslag met de laatste bespreking.

Naam failliet	: Reggehuys Management B.V. ("Reggehuys")
Surseancenummer	: 10/29 S
Faillissementsnummer	: 10/384 F
Datum uitspraak	: surseance van betaling: 25 mei 2010 faillissement: 8 juni 2010
Curator	: jhr. mr. B.W.J.M. de Roy van Zuidewijn
Rechter commissaris	: mr. W.A.H. Melissen
Verslagperiode	: 1 oktober 2010 t/m 31 december 2010
Bestede uren in verslagperiode	: 507 uren
Bestede uren in totaal	: 1923 uren

**Inleiding****Surseance**

Afgerond, verwezen wordt naar het eerste openbare verslag.

**Faillissement**

In de afgelopen periode is met name aandacht besteed aan de inventarisatie en de verkoop van activa van Reggehuys en haar (klein)dochtervennootschappen. De curator maakt daarbij

gebruik van de diensten en de expertise van de heer A. Bruil die via Bruil Real Estate B.V. sinds augustus 2008 een management overeenkomst met Reggehuys heeft.

De heer Bruil is tevens bestuurder van diverse lokale vennootschappen in Tsjechië. Vanwege zijn kennis van de dossiers heeft de boedel in overleg met de rechter-commissaris de met Bruil Real Estate BV gesloten managementovereenkomst vooralsnog voortgezet, zij het in een afgezwakte vorm. De verkoopinspanningen van de curator zijn niet zonder succes gebleven. In onderdeel 3.1.G wordt ingegaan op de aandelentransacties met betrekking tot onroerend goed projecten in Tsjechië, te weten Kolin Business Park en ICEC Slapanice. De curator voert op dit moment onderhandelingen met verschillende partijen over de verkoop van nog een aantal projecten in Tsjechië.

De stichtingen die het beheer van de CV's hebben overgenomen (zie tweede verslag pagina 3) hebben een boedelbijdrage verstrekt van EUR 35.000,- als compensatie van de door de boedel gemaakte kosten in verband met de overdracht. Dit bedrag is (in gedeelten) op 21 en 22 december 2010 op de faillissementsrekening bijgeschreven.

Zoals ook in eerdere verslagen is gemeld is het dilemma bij de verkoopactiviteiten dat de activa van Reggehuys met name bestaan uit aandelenbelangen en vorderingen op vennootschappen die zijn gevestigd in Centraal Europa en dat de vennootschappelijke structuren complex en ondoorzichtig zijn. Daarenboven is het merendeel van deze vennootschappen niet in staat aan hun (financiële) verplichtingen te voldoen. Enkele van deze vennootschappen in het buitenland zijn inmiddels failliet. Een ander probleem is dat ten aanzien van een aantal joint venture vennootschappen, lokale vennootschappen en vennootschappen waarin de vastgoedprojecten zijn ingebracht (hierna "projectvennootschappen") inzage in de administratie ontbreekt c.q. dat deze administratie niet beschikbaar is. Van de administraties van een twaalfstal in Tsjechië gevestigde vennootschappen is een deel voor faillissementsdatum verduisterd althans is deze verdwenen. Reggehuys heeft om die reden al begin 2009 aan het in Tsjechië gevestigde accountantskantoor VGD (hierna: VGD) opdracht gegeven om deze administraties te reconstrueren aan de hand van de bankboeken van deze vennootschappen. VGD had de reconstructie van de betreffende administraties op faillissementsdatum nog niet voltooid omdat haar rekeningen niet waren voldaan. VGD heeft in verband met haar werkzaamheden een recht van hypotheek verkregen op diverse grondstukken in Tsjechië. Om hiervoor vermelde redenen ontbreken ook de recente jaarrekeningen van de diverse (project)vennootschappen.

## **1. Inventarisatie**

### *1.1. Directie en organisatie*

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het eerste en tweede openbare verslag.

### *1.2. Winst en verlies*

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het eerste openbare verslag.

### *1.3. Balanstotaal*

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het eerste openbare verslag.

### *1.4. Lopende procedures*

De advocaat die steeds voor Reggehuys heeft opgetreden heeft een overzicht gegeven van de procedures die naar zijn weten ten tijde van faillissement aanhangig waren alsmede de overige dossiers die de advocaat in opdracht van Reggehuys behandelde. De advocaat is verzocht om uitlevering van deze dossiers. De curator is in afwachting van deze uitlevering.

### *1.5. Verzekeringen*

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

### *1.6. Huur*

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

### *1.7. Oorzaken faillissement*

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het eerste openbare verslag. Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement is nog niet afgerond.

## **2. Personeel**

### *2.1. Aantal ten tijde van faillissement*

Ten tijde van de surseance uitspraak waren er bij Reggehuys 9 werknemers in dienst.

### *2.2. Aantal in jaar voor faillissement*

Onbekend.

### *2.3. Ontslagaanzegging*

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

### **3. Activa**

#### Deelnemingen

##### *3.1. Beschrijving*

In het eerste en tweede openbare verslag is vermeld dat veel deelnemingen met liquiditeitsproblemen kampen. In die situatie is geen verandering gekomen. De boedel beschikt niet over toereikende middelen om deelnemingen financieel te ondersteunen. In overleg met de curator heeft de bestuurder van CEG Moravia SRO, de heer A. Bruil, VGD opdracht gegeven om de boekhouding van de projectvennootschappen af te ronden. Op deze manier kan dan een beter inzicht worden verkregen in de waarde van de deelnemingen en de vorderingen die Reggehuys op deze vennootschappen heeft.

##### **3.1.A Letland**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Letland.

##### *Eigen projecten*

- a)** Spilva International Business Park SIA (100%, naar verluidt onderwerp van een procedure)
- b)** MEI Latvia SIA (36% zelf en 24% via MEI Baltija)
  - Plaga SIA (50%)
- c)** CEG Latvia SIA (65%)
  - Pelves SIA (12.5%)
  - OTS 3 SIA (20%)

In het tweede openbare verslag is gemeld dat er door een partij een bieding is gedaan op de aandelen in Spilva International Business Park SIA (hierna: "Spilva"). Naar aanleiding van deze bieding is door de boedel onderzoek ingesteld naar de waarde van het grondstuk dat eigendom is van Spilva. Uit dit onderzoek is gebleken dat de aandelen in Spilva eerder in handen waren van MEI Latvia SIA, waarin Reggehuys een belang heeft van 36%. Gebleken is dat MEI Latvia SIA op 27 augustus 2009 door de rechtbank Riga failliet is verklaard. De curator van MEI Latvia SIA, de heer A. Strods, heeft naar verluidt de aandelentransactie, waarbij de aandelen van Spilva in handen van Reggehuys zijn gekomen, vernietigd. Er zou terzake inmiddels een procedure door de curator Strods aanhangig zijn gemaakt bij de Rechtbank in Riga.

Tot op heden is echter niet duidelijk in hoeverre Reggehuys c.q. de boedel partij in deze procedure is, noch wat de precieze inhoud van de procedure is. Met Strods is contact gezocht. Dit contact heeft nog niet tot nadere duidelijkheid geleid omdat Strods stelt de Engelse taal niet machtig te zijn.

De voormalig bestuurder van MEI/CEG Latvia SIA, de heer Jennings, heeft bevestigd dat er een procedure aanhangig is, doch ook Jennings is het niet bekend of Reggehuys in deze procedure betrokken is. Daarnaast is bemiddeling gevraagd van de Nederlandse Ambassade in Letland en is de Rechtbank in Riga om nadere informatie verzocht. Deze kwestie vergt vanzelfsprekend ook in de komende verslagperiode de nodige aandacht.

Met de partij die een bieding had gedaan op de aandelen in Spilva is geen contact meer geweest. Gezien opgemelde procedure lijkt een aandelentransactie op korte termijn niet mogelijk.

In het vorige verslag werd melding gemaakt van onduidelijkheid rondom het eigendom van het project Plaga SIA. Naar verluidt zou dit project voor 50% toebehoren aan MEI Latvia SIA.

Ten aanzien van de projecten Peltis SIA en OTS 3 SIA wordt verwezen naar het tweede openbare verslag.

#### *CV-project*

- d)** Riga Residential Village CV
  - OTS 3 SIA (80%)
  - SIA Lielstipnieki (100% via OTS 3 SIA)
  - SIA Carnikavas (100% via OTS 3 SIA)

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

### **3.1.B Slowakije**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Slowakije.

#### *Eigen projecten:*

- a)** AX Merlin SRO (85%)
- b)** Vienna Gate I AS (5%)
- c)** Keramoprojekt Trencin AS (circa 20%)
- d)** Vodnesdroje AS (circa 20%)
- e)** Slovensko-Holansky-Investicny-Fond AS (??%)
- f)** AX Energy Ste (100%)

In de afgelopen verslagperiode is nader onderzoek gedaan naar de activiteiten van de vennootschap AX Merlin SRO. Naar verluidt werd in de vennootschap een koelhuis geëxploiteerd. De exploitatie zou al geruime tijd voor het faillissement zijn stopgezet als gevolg waarvan het koelhuis niet meer in gebruik is. Daarnaast had AX Merlin SRO enkele kavels grond in haar bezit, die naar verluidt door de minderheidsaandeelhouder van AX Merlin SRO zijn verkocht beneden de marktwaarde. In de periode voor het faillissement is door AX Merlin SRO een procedure gestart om de verkoop en overdracht ongedaan te maken. Deze procedure, die werd gefinancierd door Reggehuys, zou naar verluidt als gevolg van het faillissement van Reggehuys niet verder voortgezet zijn omdat financiële middelen daartoe ontbreken.

Verwezen wordt voorts naar het tweede verslag, waarin uiteen is gezet dat de aandelen in AX Merlin SRO geleverd zouden dienen te worden aan MEOF NV. Deze overdracht heeft als gevolg van het faillissement van Reggehuys geen doorgang gevonden.

Naast het aandelenbelang in AX Merlin SRO heeft Reggehuys een aanzienlijke vordering op AX Merlin SRO op grond van een overeenkomst uit 2009. De hoogte van deze vordering belooft volgens opgave van Reggehuys tenminste EUR 3.900.000,-.

Ondanks eerdere interesse in de belangen van Reggehuys in het AX Merlin project, heeft MEOF laten weten daarin niet langer geïnteresseerd te zijn. Naar nieuwe kopers wordt gezocht.

De door Reggehuys gehouden aandelen in Keramoprojekt Trencin AS (hierna: Keramo) worden in opdracht van Reggehuys gehouden door Sevis Brokers te Tsjechië. Sevis Brokers heeft een bieding op de aandelen gekregen. Daarnaast heeft een Nederlandse partij bij de boedel een bieding uitgebracht. De onderhandelingen met beide partijen zullen worden voortgezet. Reigershof BV (de persoonlijke vennootschap van een voormalig bestuurder van Reggehuys de heer Wevers) heeft zich in een overeenkomst van 15 februari 2008 met Reggehuys verplicht om het belang van Reggehuys in Keramo over te nemen. Op verzoeken en sommaties van de curator om deze overeenkomst na te komen is door Wevers niet gereageerd. Mocht er bij de verkoop van het aandelenbelang een lagere prijs worden gerealiseerd dan zal het verschil mogelijk als schade bij Wevers kunnen worden gevorderd.

Ten aanzien van de overige projecten is de situatie ongewijzigd en wordt verwezen naar het tweede openbare verslag.

*CV-project*

**g) Vienna Gate CV**

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

**3.1.C Roemenië**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Roemenië.

*CV-projecten*

**a) Two Towers CV**

**b) Pipera CV**

In het tweede openbare verslag is vermeld dat de heer T.V. Laftsis nadere informatie zou verschaffen over de projecten in Roemenië. Ondanks herhaald rappel heeft Laftsis deze door hem toegezegde informatie nog niet verschaft.

In de verslagperiode is overleg geweest met vertegenwoordigers van de Stichting Administratie Kantoor Emmabrug en South East Europe BV (hierna: STAK). De STAK heeft de aandelen in haar bezit van Emmabrug BV (die op haar beurt de aandelen in Reggehuys houdt) en van South East Europe BV (de Nederlandse entiteit van het CEG concern die belast is met het management van de projecten in Roemenië en Bulgarije). Het overleg heeft zich onder meer toegespitst op het CV project Two Towers dat volgens de STAK in grote problemen verkeert. Dit laatste is naar verluidt het gevolg van het feit dat participanten geen toekomst meer zien in het project en om die reden geen aanvullende financiering willen verlenen. De bank, die aan de projectvennootschap financiering heeft verschaft en daarvoor een hypotheek op het grondstuk heeft, zou naar verluidt het betreffende grondstuk gaan executeren. Volgens de STAK zou de opbrengst niet voldoende zijn om de bankfinanciering te dekken. Indien dit juist is zal de vordering van Reggehuys op Two Towers ad EUR 4.841.486,- niet kunnen worden geïncasseerd.

Ten aanzien van Pipera CV heeft de nieuwe beheerder, Stichting Beheer Pipera, de boedel verzocht om alle informatie te verstrekken aangaande de overeenkomst met Camelot GmbH. Camelot pretendeert op projectvennootschap Pipera een aanzienlijke vordering te hebben. De boedel heeft de betreffende projectadministratie aan Stichting Beheer Pipera overhandigd op voorwaarde dat de boedel recht op inzage houdt.

### **3.1.D Litouwen**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Litouwen.

#### *Eigen projecten*

- a)** MEI Baltija UAB (100%, project Dobrovolis 3)
- b)** CEG Baltija UAB (100%)
- c)** Kirtimu Logistik Center UAB (15%, project Baltic Logistic Center)

MEI Baltija UAB is op 28 augustus 2010 door de Rechtbank te Vilnius in staat van faillissement verklaard met aanstelling van de heer M. Slikas tot curator. De afgelopen verslagperiode is veelvuldig contact geweest met de heer Slikas aangaande de door Reggehuys bij hem ingediende vorderingen op MEI Baltija UAB. Deze vorderingen ad totaal EUR 1.027.540,40 zijn, in eerste instantie, voor het grootste deel door Slikas erkend. Recent is Slikas op deze erkenning deels teruggekomen en heeft hij nadere vragen gesteld. Deze vragen zijn inmiddels beantwoord. Over de stand van de boedel in MEI Baltija UAB en de mogelijk te verwachten uitkering aan crediteuren is niets bekend. Met de voormalig bestuurder van MEI Baltija UAB, de heer Plisas, is geen contact meer geweest. Hij zou inmiddels Litouwen verlaten hebben.

Ten aanzien van CEG Baltija UAB wordt verwezen naar het tweede openbare verslag.

In deze verslagperiode is uitvoerig gecorrespondeerd met de Stichting Beheer Baltic Logistic Center CV (hierna: de Stichting). De Stichting behartigt de belangen van de participanten in Baltic Logistic Center CV als beherend vennoot van deze CV. De CV is eigenaar van 85% van de aandelen in Kirtimu Logistik Center UAB. De overige 15% van de aandelen behoren toe aan Reggehuys. Tussen de Stichting en Reggehuys bestaat al sinds geruime tijd voor het faillissement discussie over vorderingen die over en weer zouden bestaan.

Baltic Logistic Center CV heeft volgens eigen zeggen een vordering op Reggehuys op grond van een borgstellingsovereenkomst. Tot zekerheid van deze vordering zou Reggehuys haar aandelen in Kirtimu Logistik Center UAB verpand hebben. De boedel heeft de door Baltic Logistic Center CV gestelde vordering nader onderzocht mede naar aanleiding van de door haar overgelegde stukken. Gebleken is dat de vordering van de CV haar grondslag vindt in een rechtshandeling die Reggehuys onverplicht en om niet binnen een jaar voor faillissement is aangegaan.

Omdat deze rechtshandeling tevens benadelend is voor de overige crediteuren is de borgstellingsovereenkomst en de verpanding van de aandelen, voor zover die al heeft plaatsgevonden, bij buitengerechtelijke verklaring d.d. 18 november 2010 vernietigd op grond van de faillissementspauliana. Tot op heden heeft de Stichting niet op deze vernietiging gereageerd.

Reggehuys heeft blijkens haar administratie een vordering op de Stichting van EUR 366.350,-. Aan het aan de Stichting gedane verzoek om deze vordering te voldoen is door de Stichting nog geen gevolg gegeven. De curator heeft verdere incassohandelingen in beraad.

Ten slotte is er met Stichting gecorrespondeerd over de verlenging van het bankkrediet van Kirtimu Logistic Center UAB waar de toestemming van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voor vereist is. Naar verluidt zou het lokale management in december 2010 besloten hebben om het bankkrediet te verlengen zonder unanimiteit van stemmen in de Algemene Aandeelhouders Vergadering.

#### *CV projecten*

- d)** Trakai III CV
- e)** Trakai IV CV
- f)** Park Residence CV
- g)** Pilaite CV
- h)** KS Boulevard CV

Ongewijzigd, verwezen wordt naar het eerste en tweede openbare verslag.

#### **3.1.E Duitsland**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Duitsland.

#### *Eigen project*

- a)** MEI Middle Europe Investments GmbH (50%)

Voor een uitgebreide uiteenzetting over de structuur van de belangen van Reggehuys in Duitsland wordt verwezen naar het tweede openbare verslag. In het onderstaande wordt ingegaan op de ontwikkelingen ten aanzien van deze belangen in de derde verslagperiode.

Op 15 november 2010 is er een bespreking geweest met de heer A. Kuipers. Kuipers is via zijn vennootschap AHK Beheer BV 50% aandeelhouder van MEI GmbH en sinds medio 2007 enig

bestuurder van MEI GmbH. Daarvoor maakte ook een bestuurder zijdens Reggehuys deel uit van het bestuur van MEI GmbH. De boedel onderzoekt in hoeverre er mogelijkheden zijn om medebestuurderschap te herstellen. Kuipers heeft toegezegd om over de projecten die eigendom zijn van MEI GmbH en in Duitsland ontwikkeld worden nadere schriftelijke stukken en documentatie over te leggen. Deze projecten zijn gefinancierd middels leningen van Reggehuys en bankleningen. De bankleningen zouden, zo heeft Kuipers verklaard, nagenoeg afgelost zijn. De projecten betreffen onroerend goed ontwikkeling, waarbij kleine percelen apart verkocht worden. Het management van de projecten zou verzorgd worden door MEI GmbH.

### **3.1.F Bulgarije**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Bulgarije.

#### *CV projecten*

- a) Gorna Bania CV
- b) Metro CV
- c) Boyana CV

Op 18 november 2010 heeft Lijnco Beheer BV alsnog aandelen in Gorna Bania Beheer BV overgenomen voor EUR 4.000,-. Het bedrag van de koopsom is 22 november 2010 op de faillissementsrekening ontvangen.

De projectadministratie van het project Boyana is aan de Stichting Beheer Boyana afgeven, onder de voorwaarde dat de curator het recht op inzage houdt in deze administratie.

### **3.1.G Tsjechië**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Tsjechië. In Tsjechië werkt Reggehuys samen met het advocatenkantoor Havel Holasek SRO bij de reorganisatie en de verkoop van de projecten.

#### *Eigen projecten*

- a) Fryd Ketsim AS (100%/20%)
  - Frydek Mistek SRO (100%)
- b) Karlovy Vary Real Estate SRO (100%)
- c) B-Entertainment SRO (100%)
- d) Blansko Real Estate SRO (100%)
- e) CEG Moravia SRO (70%)
  - Kolin Business Park SRO (voorheen 100%)

- f)** CEG Pasohlavky Leisure Project SRO (100%)
- g)** CEG Czech Republic SRO (50%)
  - Jested Residence SRO (100%)
  - A+W Investment Company SRO (51%)
  - Lieberwind CZ SRO (25%)
  - Usti Residence Park SRO (100%)
  - Jilové u Prahy Real Estate SRO (100%)
- h)** ICEC Slapanice AS (voorheen 100%)
- i)** Velke Darko Project SRO (50%)

De discussie over de omvang van het aandelenbelang van Reggehuys in Fryd Ketsim AS is nog niet afgerond. Volgens MEI GmbH, die optreedt als beherend vennoot van Fryd Ketsim CV, zou zij als beherend vennoot 80% van de aandelen in Fryd Ketsim AS houden en zou Reggehuys voor 20% van de aandelen eigenaar zijn. Ook de accountant van Fryd Ketsim AS heeft een en ander thans in een concept jaarrekening 2009 aangegeven. Mr. Brouwer, notaris in Groningen, heeft de boedel in opdracht van MEI GmbH inmiddels gesommeerd mee te werken aan de afgifte van het 80% belang aan MEI GmbH. Aan deze sommatie kan niet worden voldaan zolang geen duidelijkheid is omtrent de juridische status van de registratie in Tsjechië. Blijkens de Kamer van Koophandel in Tsjechië zijn de toonderaandelen van Fryd Ketsim AS voor 100% eigendom van Reggehuys. Teneinde duidelijkheid te krijgen wordt in Tsjechië terzake juridisch advies ingewonnen.

Karlovy Vary Real Estate SRO is naar verluidt een lege vennootschap. De heer A. Bruil heeft opdracht gegeven aan het accountantskantoor van VGD om de boekhouding van deze vennootschap tot en met 31 december 2010 te reconstrueren en bij te werken. Hierna kan deze vennootschap worden geliquideerd.

B-Entertainment SRO is naar verluidt de eigenaar van het grondstuk Blansko. Reggehuys heeft een vordering van circa EUR 1.500.000,- op deze vennootschap. Door derden is een bieding uitgebracht op dit grondstuk. Aangezien deze bieding aanzienlijk lager was dan de executiewaarde, is besloten deze bieding niet te accepteren. Een andere partij heeft inmiddels aangegeven geïnteresseerd te zijn in het grondstuk.

Blansko Real Estate SRO is naar verluidt een lege vennootschap. De heer Bruil heeft opdracht gegeven aan VGD om de boekhouding van deze vennootschap tot en met 31 december 2010 bij te werken. Hierna kan deze vennootschap worden geliquideerd.

CEG Moravia SRO is de vennootschap die in de vorige twee openbare verslagen aangeduid werd met de naam MEI Moravia SRO. Gebleken is dat deze naam op reeds op 22 november 2004 is gewijzigd in CEG Moravia SRO. Zoals ook blijkt uit het tweede openbare verslag was CEG Moravia SRO de houder van de aandelen in Kolin Business Park SRO en is de heer Bruil daarvan bestuurder. Op de aandelen in Kolin Business Park SRO en ICEC Slapanice AS zijn diverse biedingen gedaan. Alvorens op deze biedingen in te gaan heeft Colliers International in opdracht van de boedel het vastgoed en de aandelenbelangen in deze vennootschappen getaxeed en heeft zij de boedel geadviseerd over de vastgoedmarkt in Tsjechië.

Na uitvoerige onderhandelingen, waarbij ook de lokale banken betrokken werden, zijn de aandelen in Kolin Business Park SRO en ICEC Slapanice AS verkocht en overgedragen aan Farwass Pensioen B.V., thans genaamd Abel Tasman Investment B.V. In deze vennootschap participeren diverse personen die ook crediteur zijn in Reggehuys. Voor het aangaan van deze transacties is, voor zover nodig, toestemming van de rechter-commissaris verkregen.

De voor de aandelen ICEC Slapanice AS ontvangen koopsom ad EUR 228.500,- is op een rekening van CEG Moravia overgeschreven. De koopsom voor de aandelen ICEC ad EUR 200.000,- is op de faillissementsrekening van Reggehuys bijgeschreven.

CEG Pasohlavky Leisure Project SRO is naar verluidt een lege vennootschap. De heer Bruil heeft opdracht gegeven aan VGD om de boekhouding van deze vennootschap tot en met 31 december 2010 bij te werken. Daarna zou de vennootschap kunnen worden geliquideerd.

CEG Czech Republic SRO is de holding vennootschap van de projecten in en rond Brno in Tsjechië. Naar verluidt zou deze vennootschap grote schulden hebben, waaronder een schuld aan Reggehuys van tenminste EUR 4.500.000,-. De bestuurder van deze vennootschap, Henk ter Braack, is failliet en zou naar verluidt geen bestuursactiviteiten meer verrichten. De Tsjechische Belastingdienst is een onderzoek gestart met betrekking tot deze vennootschap. De Nederlandse Belastingdienst heeft op verzoek van de Tsjechische Belastingdienst informatie gevraagd omtrent leningen die Reggehuys met deze vennootschap is aangegaan. De boedel heeft aan dit verzoek gevolg gegeven.

Jested Residence SRO is een vennootschap die een grondstuk in haar bezit heeft. De bestuurder van deze vennootschap is de heer Bruil. Reggehuys Management heeft een grote vordering op Jested Residence SRO van tenminste EUR 1.000.000,-. Ter zekerheid van deze vordering is een recht van hypotheek gevestigd ten gunste van Reggehuys. Naar verluidt zou deze vennootschap ook schulden hebben aan andere partijen.

De heer Bruil heeft VGD opdracht gegeven de boekhouding van deze vennootschap op orde te brengen. De curator zal de komende periode gebruiken om tot een verkoop danwel incassering van de vordering op Jested Residence SRO te komen.

De vennootschappen A+W Investment Company SRO, Lieberwind CZ SRO, Usti Residence Park SRO en Jilové u Prahy Real Estate SRO zijn naar verluidt lege vennootschappen. De heer Bruil heeft aan VGD opdracht gegeven om de boekhouding van deze vennootschappen tot en met 31 december 2010 bij te werken. Hierna kunnen deze vennootschappen worden geliquideerd.

Aangaande ICEC Slapanice SRO wordt verwezen naar hetgeen hierboven is opgemerkt ten aanzien van de overdracht van de aandelen van Kolin Business Park SRO en ICEC Slapanice SRO.

Velke Darko Project SRO is naar verluidt een lege vennootschap. De heer Bruil heeft opdracht gegeven aan VGD om de boekhouding van deze vennootschap tot en met 31 december 2010 bij te werken. Naar verluidt meent de Tsjechische Belastingdienst een BTW-vordering te hebben op deze vennootschap. Naar het bestaan van deze vordering wordt nader onderzoek gedaan.

#### *CV projecten*

- j)** Frydek Mistek CV
- k)** Liberec Textilana CV
- l)** Roudnice CV

Op verzoek van de heer Ate Kuipers, in zijn hoedanigheid als bestuurder van MEI GmbH en beherend vennoot van de CV's, zijn de administraties van de CV's Roudnice, Frydek Mistek en Liberec Textilana op 16 november 2010 aan Kuipers overhandigd nadat deze de proceskosten EUR 1.079,- waartoe MEI GmbH in kort geding was veroordeeld op de faillissementsrekening had overgemaakt. Met MEI GmbH is de afspraak gemaakt dat de curator recht op inzage heeft in de betreffende CV administraties.

Reggehuys heeft een vordering van tenminste EUR 5.000.000,- op Liberec Real Estate SRO, de projectvennootschap waarin zich het grondstuk van Liberec Textilana bevindt. De curator heeft enkele biedingen ontvangen op deze vordering. Deze biedingen zijn echter substantieel lager dan het bedrag van de vordering. De curator voert overleg met bestuurder van Liberec Real Estate SRO, de heer A. Kuipers, over de incasso van deze vordering. Kuipers heeft toegezegd dat de accountant de recente financiële gegevens van Liberec Real Estate SRO aan de boedel zal verstrekken.

### **3.1.H Slovenië**

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag voor een overzicht van de structuren in Slovenië.

*CV project:*

Lipica CV

Reggehuys heeft blijkens de administratie een vordering van circa EUR 130.000,- op de lokale holdingvennootschap. Deze holdingvennootschap heeft naar verluidt op haar beurt een even grote vordering op de projectvennootschap. Naar verluidt is er tussen de CV en de bestuurders van de lokale holding- en projectvennootschap uitgebreid overleg gaande over de voortgang van dit project. Eén van de participanten van de CV, die tevens optreedt als vertegenwoordiger van deze CV, heeft bericht dat er onvrede bestaat bij de bestuurders van de lokale holding- en projectvennootschap. Deze onvrede zou voortkomen uit het feit dat deze bestuurders grote winsten beloofd zouden zijn bij voltooiing van het project, die door het geprognosticeerde verlies op het project niet gerealiseerd zullen worden. Dit zou een eventuele incasso van de vordering van Reggehuys bemoeilijken. De komende tijd zal de curator contact houden met de genoemde participant en zo mogelijk tot incasso c.q. cessie van de vordering overgaan.

### **Bedrijfsmiddelen**

#### ***3.2. Beschrijving***

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

### **Vorraden / Onderhanden werk**

#### ***3.3. Beschrijving***

Niet van toepassing.

#### ***3.4. Verkoopopbrengst***

Niet van toepassing.

#### ***3.5. Boedelbijdrage***

Niet van toepassing.

## **4. Debiteuren**

### ***4.1. Omvang debiteuren***

Verwezen wordt naar het eerste openbare verslag. Reggehuys heeft voor een totaal bedrag van EUR 78.312.905,- aan leningen verstrekt. Deze vorderingen zijn tot op heden nagenoeg

oninbaar gebleken omdat de debiteuren ontbonden, gefailleerd, of liquiditeitsproblemen hebben, danwel de vorderingen betwisten of tegenvorderingen menen te hebben. De afgelopen periode is de boedel doende geweest de vorderingen in kaart te brengen en de inbaarheid daarvan te onderzoeken Ook de komende verslagperiode zal hier aandacht aan moeten worden besteed.

#### *4.2 Opbrengst debiteuren*

De voornaamste debiteur van Reggehuys is CEG Holding BV. Deze vennootschap heeft een schuld aan Reggehuys van EUR 21.758.732,- . Voor een uitgebreide uiteenzetting omtrent deze vennootschap wordt verwezen naar het tweede openbare verslag. In de afgelopen verslagperiode is CEG Holding BV aangeschreven en gesommeerd haar openstaande schuld te voldoen. Toen aan deze sommatie geen gevolg werd gegeven is het faillissement van CEG Holding aangevraagd. Op 14 december 2010 heeft de rechtbank Amsterdam het faillissement van CEG Holding BV uitgesproken, met benoeming van mr. W.A.H. Melissen tot rechter-commissaris en mr. B.W.J.M. de Roy van Zuidewijn tot curator. De bestuurder, de heer B. van der Haar, is verzocht om de administratie van CEG Holding BV af te geven. Over de stand van zaken in de boedel van CEG Holding wordt nader onderzoek ingesteld.

Een aantal debiteuren van Reggehuys is aangeschreven met het verzoek hun openstaande vorderingen te voldoen. Het betreft enkele natuurlijke personen en Baltic Logistic Center CV. Op de sommatiebrieven is nog niet gereageerd. Ten aanzien van deze laatste vordering wordt verwezen naar onderdeel 3.1.D van dit openbare verslag.

### **5. Bank / Zekerheden**

Zie bijlage. Bij het openbaar verslag wordt een tussentijds financieel verslag gevoegd met de ontvangsten en uitgaven van de boedel.

#### *5.1. Vorderingen van bank(en)*

Niet van toepassing.

#### *5.2. Lease contracten*

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

#### *5.3. Beschrijving zekerheden*

Hiernaar wordt onderzoek gedaan.

#### *5.4. Separatistenpositie*

Niet van toepassing.

*5.5. Boedelbijdragen*

Niet van toepassing.

*5.6. Eigendomsvoorbehoud*

Niet van toepassing.

*5.7. Reclamerechten*

Niet van toepassing.

*5.8. Retentierechten*

Niet van toepassing.

**6. Doorstart / voortzetten**

Voortzetten

*6.1. Exploitatie / zekerheden*

Afgerond, verwezen wordt naar het tweede openbare verslag.

**7. Rechtmatigheid**

*7.1. Boekhoudplicht*

Gebleken is dat de administratie niet bij is en dat de jaarrekeningen 2008 en 2009 nog niet zijn afgerond.

*7.2. Depot jaarrekeningen*

De laatste jaarrekening die is gedeponeed betreft de jaarrekening 2006. Deze is gedeponeed op 6 februari 2008.

*7.3. Goedkeurende verklaring accountant*

Er is geen goedkeurende verklaring.

*7.4. Stortingsverplichting aandelen*

Wordt onderzocht.

*7.5. Onbehoorlijk bestuur*

Hiernaar is onderzoek ingesteld.

#### 7.6. *Paulianeus handelen*

Verwezen wordt naar onderdeel 3.1.D van dit openbare verslag. Ook hiernaar wordt onderzoek ingesteld.

### **8. Crediteuren**

#### 8.1. *Boedelvorderingen*

Er zijn 15 boedelcrediteuren.

#### 8.2. *Preferente vordering van de Fiscus*

EUR 69.613,-.

#### 8.3. *Preferente vordering van het UWV*

Het UWV heeft een vordering ad EUR 189.967,80 in het faillissement ingediend.

#### 8.4. *Andere preferente crediteuren*

Andere preferente crediteuren hebben voor een bedrag van EUR 328.049,09 aan vorderingen in het faillissement ingediend.

#### 8.5. *Concurrente crediteuren*

Tot op heden is er voor een totaal bedrag van EUR 123.024.898,81,- aan concurrente schuldvorderingen ingediend. Van deze vorderingen is een bedrag van EUR 20.240.730,44 betwist. De crediteuren bestaan voor het grootste deel uit privé personen en vennootschappen die in de periode begin 2006 tot eind 2008 aan Reggehuys vaak zeer aanzienlijke kortlopende leningen hebben verstrekt tegen een rente van 12 tot 20%.

#### 8.6. *Verwachte wijze van afwikkeling*

Valt nog niet aan te geven.

### **9. Overig**

#### 9.1. *Termijn afwikkeling faillissement*

Valt nog niet aan te geven.

#### 9.2. *Plan van aanpak*

De curator zal de komende periode de verkoop van activa en de incasso van vorderingen voortzetten en zal de boedel van CEG Holding in kaart worden gebracht. Verder zal met name het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement aandacht vragen.

**9.3. Indiening volgend verslag**

Het volgend faillissementsverslag zal worden ingediend op of voor 3 april 2011.

Tot zover het derde openbare verslag.

B.W.J.M. de Roy van Zuidewijn  
curator

