



E.A. heer rechter-commissaris
mr. P.J. Neijt
Rechtbank Midden Nederland locatie Utrecht
Team Insolventie Utrecht, team 6
Postbus 16005
3500 DA UTRECHT

Amersfoort, 2 februari 2016

Uw kenmerk
C/16/12/740 F

Ons kenmerk
993942

Inzake
faill. Regge Vastgoed B.V.

Betr.: twaalfde verslag verslag ex art 73a Fw. (wijzigingen tov vorige verslag zijn vet gedrukt)

Gegevens onderneming:	de besloten vennootschap REGGE VASTGOED B.V. , statutair gevestigd te Bodegraven, feitelijk te 3812 MP Amersfoort aan de Nijverheidsweg Noord nummer 60-79, KvK 34124517;
Faillissementsnummer	F.12/740
Datum uitspraak	27 november 2012, arrest Hof 's-Gravenhage op verzoek van Maatschap Soestdijk te Amersfoort en Stichting Vastgoedbelang Economische Eigenaren Regge te Amersfoort (verder: Stichting VER)
Rechter-commissaris	mr. P.J. Neijt
Curator	mr. R.H. Smink
Activiteiten onderneming	bemiddeling bij handel, huur of verhuur van onroerend goed, handel in eigen onroerend goed;
Omzetgegevens	2008: € 633.300 (bruto) 2009 € 391.852 (bruto) 2010 € 56.471 (-/-) (bruto) 2011 € 3.627 (bruto) 2012 € 44.824 (t/m 27.11.2012)

Alle in dit verslag vermelde cijfers zijn afkomstig van c.q. overgenomen uit jaarstukken welke niet aan enige accountantscontrôle onderworpen zijn geweest en ten aanzien waarvan geen samenstellingsverklaring door een accountant is afgegeven; de cijfers zijn opgesteld en aan de curator afgegeven door de bestuurder J.S. Jacobs (verder: Jacobs).

Personeel	0
saldo einde verslagperiode	€ 57,63
periode	30 juli 2015 tot en met 2 februari 2016
Datum volgend verslag	: over ca zes maanden
uren verslagperiode	: 3,6
uren totaal	: 397,3

E.A. heer,

Hieronder doe ik u mijn twaalfde verslag toekomen ex art. 73a Fw. **De rechtbank Midden-Nederland te Utrecht heeft op 7 december 2015 zes van de zeven verdachten veroordeeld voor beleggingsfraude bij de vastgoedfondsen van Weststaete, HVO, DIM en DPF. De heer H. Jacobs heeft een onvoorwaardelijke celstraf opgelegd gekregen van vier jaar. Zijn zoon is veroordeeld tot een onvoorwaardelijke celstraf van 3 jaar en de echtgenote van de heer Jacobs heeft een celstraf gekregen van 31 dagen (net zolang als het voorarrest) en is veroordeeld tot een werkstraf van 150 uur. Het is de curator niet bekend of door de verdachten hoger beroep is aangetekend tegen deze uitspraken maar hij gaat daar wel van uit en totdat er in deze zaken een onherroepelijke veroordeling is uitgesproken en zolang de privé faillissementen van de heer Jacobs en zijn echtgenote niet zijn afgewikkeld zal onderhavig faillissement niet worden beëindigd.**

1. INVENTARISATIE:

1.1 Directie en organisatie: Curanda is opgericht bij notariële akte d.d. 27 april 2000; de oude statutaire namen zijn **“Recreatie De Regge B.V. , Regge Vastgoedlease B.V.** en sedert 31 oktober 2007 Regge Vastgoed B.V.; enig aandeelhouder en bestuurder is sedert 6 september 2012 de besloten vennootschap **Boorne Vastgoed Holding B.V.** (KvK 55935990), enig aandeelhouder van Boorne Vastgoed Holding B.V. is **Boorne Holding B.V.** (KvK 55935842) van wie bestuurder is **Johan Simon Jacobs (verder: Jacobs)**, geboren te Amsterdam op 7 juli 1949 en wonende Koningsvaren 11 te 3765 EV Soest; de hiervoor vermelde vennootschappen waren ten tijde van het faillissement allen gevestigd aan het adres Nijverheidsweg Noord 60-79 te Amersfoort; voor de situatie tot en vanaf 6 september 2012 wordt verwezen naar de bijgesloten organogrammen als bijlagen 1 en 2; gedurende de periode 27 april 2000 tot 6 september 2012 was enig aandeelhouder van curanda mevrouw Johanna Brink (verder: Brink), echtgenote van Jacobs, geboren op 24 maart 1959 te Heerde en eveneens woonachtig Koningsvaren 11 te 3765 EV Soest; Brink was bestuurder van de gefailleerde gedurende de periode 27 april 2000 tot 16 december 2009; Jacobs was bestuurder van de gefailleerde over de periode 1 juni 2006 tot 6 september 2012;

(EERSTE) FAILLISSEMENT JACOBS

Jacobs ((voorheen handelende onder de namen Uniek-Nederland-Pensioenadviseurs en “Uniek” Consultants, KvK 33188420) is bij vonnis van de rechtbank Utrecht d.d. 8 november 2000 (kenmerk: F 244/00) op verzoek van een schuldeiser uit hoofde van geldlening in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. C.D.R. Schoonderbeek, advocaat te Soest, tot curator. De totale schuldenlast is uiteindelijk uitgekomen, exclusief de algemene faillissementskosten, op € 320.053,34. (ca € 97.000,-- preferent en ca € 223.000,-- concurrent). Dit faillissement is eerst in 2008 (!), bij beschikking van de rechtbank Utrecht d.d. 19 augustus 2008 geëindigd door de homologatie door de rechtbank van het aangeboden akkoord, waarbij de concurrente schuldeisers 4% van hun vordering hebben ontvangen en de preferente schuldeisers 8%.

Het bedrag dat ter beschikking was voor het aanbieden van het akkoord is volgens de verslagen van de curator omstreeks juni 2007 op de derdengeldrekening van de curator gestort door of namens Brink en is voortgekomen uit een regeling welke door de curator was getroffen met Brink met betrekking tot een door de curator tegen haar aangespannen procedure uit hoofde van een beroep op art. 42 e.v. Fw.

Uit de verslagen van zijn curator blijkt niet dat Jacobs in de periode 2000 tot en met 2008 enige boedelafdracht heeft gedaan vanwege inkomsten of anderszins. Ondergetekende heeft in de administratie van curanda vele officiële documenten aangetroffen (waaronder notariële aktes) die door of namens Jacobs zijn ondertekend gedurende de periode dat hij in privé in staat van faillissement verkeerde. Hoewel dit niet ongeoorloofd is kunnen vraagtekens worden geplaatst bij de mate van onderzoek van de betrokken notarissen.

PROSPECTUS / privé faillissement Jacobs

De Regge fondsen zijn opgericht althans geïnitieerd in de periode dat Jacobs in privé in staat van faillissement verkeerde. In de diverse prospectus wordt onder andere vermeld dat Regge Vastgoedlease B.V. (thans: Regge Vastgoed B.V.) een initiatief is van de heer J.S. Jacobs, dat de directie in handen is van mevrouw J. Brink en de heer Jacobs, en dat de dagelijkse leiding berust bij de heer Jacobs. Voorts staat vermeld dat de verantwoordelijkheid voor het prospectus (bedoeld zal zijn “voor de inhoud van het prospectus”) bij Regge Vastgoedlease ligt.

Over Jacobs zelf wordt uitsluitend vermeld dat hij voorheen voorzitter was van een pensioenadvies- maatschap. Het komt de curator voor dat vermelding van het feit dat de initiatiefnemer van de Regge fondsen privé in staat van faillissement verkeert vele beleggers tot een andere afweging van hun investeringsbeslissing zouden hebben gebracht.

In het prospectus van C.V. Rivierenstate, welke is uitgebracht op 20 december 2007, wordt onder andere vermeld dat om de aanbiedingen van Regge Vastgoed te verbeteren en de zekerheid voor de investeerders te vergroten, Regge Vastgoed als één van de eersten lid is geworden van de Vereniging Vastgoedfondsen (V.V.F.) Leden van de V.V.F. hebben de plicht een gedragscode te ontwerpen welke aan de door de V.V.F. gestelde eisen moet voldoen. De gedragscode van Regge Vastgoed staat in het prospectus van C.V. Rivierenstate op de blz. 46 en 47 opgenomen.

Uit deze Gedragscode blijkt onder meer dat de directie uit haar midden een toezichthouder benoemt. Deze vervult een vertrouwensfunctie en neemt de grootst mogelijke zorgvuldigheid in acht met betrekking tot de onder zijn aandacht gebrachte zaken. Onder meer staat vermeld dat medewerkers zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de toezichthouder geen privé transacties mogen aangaan met relaties, partners, en bloed- en aanverwanten t/m de derde graad. De toezichthouder beslist in onvoorziene gevallen en adviseert de werkgever over sancties. De directie van Regge Vastgoed B.V. is verantwoordelijk voor naleving van de code. Eens per jaar legt de toezichthouder schriftelijk verantwoording af bij de directie. De code is vastgesteld door de directie op 1 november 2007 en ondertekend door Jacobs, met de vermelding “toezichthouder”.

De curator heeft bij de aan hem overhandigde administratie geen jaarlijkse schriftelijke verantwoording aangetroffen van de heer Jacobs als toezichthouder terwijl de curator gezien de onderstaande door hem geconstateerde feiten en omstandigheden grote vraagtekens plaatst bij handhaving en naleving van de interne gedragscode door toezichthouder Jacobs.

<i>1.2 Winst en verlies:</i>	2008: € 280.670 verlies
	2009: € 192.538 verlies
	2010: € 128.363 verlies
	2011: € 322.145 verlies
	2012: € 136.079 verlies (t/m/ 27.11.2012)
gecumuleerde verliezen	€ 1.059.795
<i>1.3 Balanstotaal:</i>	2008: € 2.383.855 (gepubliceerde balans: € 1.559.721)
	2009: € 2.744.188
	2010: € 2.713.753
	2011: € 2.600.784
	2012: onbekend
<i>1.4 Lopende procedures:</i>	zie onder 11.
<i>1.5 Verzekeringen:</i>	onbekend
<i>1.6 Huur:</i>	kantoorruimte Nijverheidsweg Noord 60-79 te Amersfoort Pand zal zo spoedig mogelijk worden ontruimd. Verhuurder heeft huur opgezegd met termijn van drie maanden. Ultimo 2011 stond er nog een waarborgsom op de balans van € 5.939,-- die volgens verhuurder inmiddels is verbruikt. Het bedrijfspand is ontruimd en de huur is in onderling overleg beëindigd. De inventaris is inmiddels verkocht via internetveiling.
<i>1.7 Oorzaak faillissement:</i>	de curator heeft gezien de door hem geconstateerde feiten en omstandigheden Jacobs inmiddels aansprakelijk gesteld vanwege kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art. 2:248 BW; zie ook onder 7.5;

2. PERSONEEL:

2.1 Aantal ten tijde van het faillissement: 0

2.2 Aantal personeelsleden in het jaar voor het faillissement: onbekend

2.3 Datum ontslagaanzegging: n.v.t.

Werkzaamheden: geen

3. ACTIVA:

- Onroerende zaken economische eigendom div. appartementen, zie onder 3.12
- 3.1 *Beschrijving:* wegens ontbreken van notariële documenten nog niet mogelijk; volgens kolommenbalans per 27 november 2012 (economisch eigendom): deelneming CV Utrechtse Heuvelrug, CV Amstelveen, CV Rivierenstate, CV Utrechtse Heuvelrug 2, CV Abcoude en CV Nieuwer Amstelstate: totale balanswaarde: € 85.000; (zie: 3.12)
- 3.2 *Verkoopopbrengst:* onbekend, de onder de CV's vallende onroerende zaken worden onderhands dan wel openbaar verkocht door de onder het bestuur van Jacobs staande hypotheekhouders Hypothecaire Vastgoed Obligaties B.V. (HVO) en Hypothecaire Vastgoed Obligaties 2 B.V.; de verwachting is dat onderhandse dan wel openbare verkoop onder de huidige marktomstandigheden onvoldoende zal opleveren om naast de hypothecaire schulden de CV- investeerders te voldoen
- 3.3 *Hoogte Hypotheek:* onbekend
- 3.4 *Boedelbijdrage:* zie onder 7.6
- Werkzaamheden: uitzoeken aard en omvang economische eigendom appartementen, evt. verkoop c.q. overdracht, onderzoek hypothecaire inschrijvingen;

Bedrijfsmiddelen:

- 3.5 *Beschrijving:* kantoorinventaris, twee bureau's, enkele stellingen, mini pc met twee beeldschermen, kopieerapparaat; waarde vooralsnog te gering voor taxatie; de inventaris is eerst weggehaald en opgeslagen en vervolgens met toestemming rechter-commissaris via internetveiling verkocht;
- 3.6 *Verkoopopbrengst:* totaal netto € 438,33 inclusief BTW
- 3.8 *Bodemvoorrecht fiscus:* op bodemzaken;

Voorraden/ onderhanden werk: n.v.t.

- 3.9 *Beschrijving:* n.v.t.
- 3.10 *Verkoopopbrengst:* n.v.t.
- 3.11 *Boedelbijdrage:* n.v.t.
- Werkzaamheden: geen

Andere activa:

- 3.12 *Beschrijving:* participaties in de vastgoed cv's (zie 3.1) , en 100% deelneming (tot 6 september 2012) in Regge Vastgoed Investments B.V. (RVI) en Regge Vastgoed Beheer B.V. (RVB) waarde vooralsnog onbekend, volgens balans 31.12.2011 waarde totaal € 103.000; volgens jaarrekening 2011: hypothecaire geldlening aan Brink ad € 341.591; geldlening aan Jacobs ad € 117.583; geldlening aan Boos ad € 12.489; r.c. vordering bestuurder (Jacobs / Brink?) ad € 470.924; vorderingen op groepsmaatschappijen waaronder 2 cv's ad € 1.220.210; over deze balansposten is door curator aan Jacobs opheldering verzocht plus afgifte onderliggende documenten, contracten e.d. welke stukken nog niet aan de curator zijn overhandigd; vragen hierover zullen onderdeel uitmaken van het geplande verhoor van Jacobs door de rechter-commissaris; mogelijk nog activa uit hoofde van afrekening met Intercity Management B.V. in verband met beheer over periode 27 november 2012 tot 1 januari 2013 (zie 1e verslag als bijlage onder 1.7)

boedelbijdrage Stichting Regtvast: € 12.500,--; rente faillissementsrek. € 56,42; vordering op Jacobs ter zake van kosten aanvraag faillissement Jacobs ad € 1.855,-- en vordering op Brink vanwege de kosten van de aanvraag van het faillissement van Brink ad € 3.428 (hoger ivm hoger beroep); deze kosten zijn preferent ex art. 3:288 BW; in het faillissement van Jacobs zijn naast voormelde twee vordering twee (voorlopige) vorderingen ingediend ad totaal € 597.186,93 en in het faillissement van Brink is naast voormelde vordering een vordering ingediend ad € 389.772,13. Zie in verband met de recente privé faillissementen van Jacobs en Brink: hierna onder 7 slot;

Het verhoor van Jacobs ten overstaan van de rechter-commissaris heeft inmiddels plaatsgevonden naar aanleiding waarvan administratieve bescheiden zijn overhandigd en een kolommenbalans per 27 november 2012.

Voorts zijn een aantal documenten ontvangen waaruit blijkt dat in het jaar 2012, derhalve binnen één jaar voorafgaand aan het faillissement meerdere volgens de curator paulianeuze transacties hebben plaatsgevonden (zie onder: 7.5 en 7.6) dan wel ongeoorloofde verrekeningen ex art. 54 Fw. Hieronder volgt een opsomming van (een aantal) vorderingen uit hoofde van geldlening dan wel rekening courant, welke door de curator zijn vastgesteld naar aanleiding van de balansen per 31 december 2011 en per 27 november 2012;

In een aantal gevallen zijn de schuldenaren van deze vorderingen aangeschreven tot betaling en is door de curator ex de artt. 42 en 43 Fw. de nietigheid ingeroepen van rechtshandelingen welke in de periode 1 januari 2012 tot 27 november 2012 hebben plaatsgevonden met groepsmaatschappijen dan wel gelieerde vennootschappen waarbij de partijen bij die rechtshandelingen in alle gevallen werden vertegenwoordigd door Jacobs:

	31 december 2011	27 november 2012
geldlening Jacobs	€ 117.583	€ 117.583
hyp. gldlening Brink*	€ 341.591	€ 92.728
geldlening Boos **	€ 12.489	€ 13.283
r/c Regge Vastgd Beheer	€ 18.697	€ 19.546
r/c Regge Vastgd Holding	€ 10.514	€ 10.991
r/c HVO2	€ 210.044	€ 227.510
r/c Regge Zekerheids Hld	€ 240.819	€ nihil
r/c Stichting HID	€ 10.194	€ 10.657
r/c CV Nw. Amstelstate	€ 520.628	€ 563.014
r/c CV Mts Soestdijk	€ nihil	€ 72.891
r/c CV Utrechtse Heuvelr.	€ 13.292	€ 24.839
r/c CV Abcoude	€ 196.022	€ 148.127
r/c Stichting HVO	€ nihil	€ 5.488
r/c bestuurder (Jacobs) ***	€ 470.924	€ 436.056
	(ultimo 2010 € 1.150.724)	
	(ultimo 2009 € 1.456.079)	

3.13 Verkoopopbrengst: nihil;

ad *: deze lening is verstrekt in 2004, één dag voordat m.b.t. de privé woning van Brink in Soest een koop/aanneming overeenkomst werd gesloten; ten tijde van de uitspraak van het faillissement blijkt er geen sprake te zijn van een hypothecaire zekerheid voor de betaling van deze lening welke zekerheid wel in de jaarverslagen staat vermeld; de curator heeft geen schriftelijke stukken bij de administratie mbt deze lening aangetroffen en deze inmiddels opgevraagd bij de bestuurder; delen van deze lening blijken door de schuldenaar in 2012 te zijn overgedragen aan gelieerde vennootschappen die de overgenomen schuld vervolgens hebben verrekend met vorderingen van die vennootschappen op de gefailleerde; de curator stelt zich op het standpunt dat deze verrekeningen plaatsvonden in strijd met art. 54 Fw. dan wel dat deze overdrachten hebben plaatsgevonden in strijd met de artt. 42 en 43 Fw.; op het woonhuis van Brink in Soest heeft op 7 maart 2012 naast een eerste hypothecaire inschrijving van € 250.000 een tweede hypothecaire inschrijving plaatsgevonden tot een bedrag van € 400.000 (volgens de hypotheekakte) tot zekerheid voor de betaling van een vordering uit hoofde van geldlening van deze omvang van een door Jacobs bestuurde besloten vennootschap, Abundiantus B.V. (KvK 50894471) op Jacobs. Deze vennootschap is opgericht op 16 september 2010 en heeft als bedrijfsomschrijving “Organisatie-adviesbureau”. De curator beraadt zich over het invoeren van de nietigheid van de vestiging van deze hypothecaire inschrijving op grond van de Actio Pauliana ex art. 3:45 ev. BW (dan wel op grond van art. 6:162 BW) van deze transactie, waardoor de verhaalsmogelijkheden van de curator op Brink voor terugbetaling van de vordering van de boedel op Brink zijn gefrustreerd althans verminderd;

ad **: deze lening wordt betwist en er lijkt sprake te zijn van een verrekenbare tegenvordering;

ad ***: Jacobs heeft meegedeeld dat er ten aanzien van deze r/c verhouding noch van de overeenkomst van geldlening met de gefailleerde een schriftelijke stuk is opgesteld. Voor terugbetaling van beide vorderingen is Jacobs door de curator aangeschreven en in gebreke gesteld;

Er zijn voor terugbetaling van de hierboven vermelde vorderingen ten behoeve van de gefailleerde geen zekerheden bedongen c.q. gesteld; de vorderingen op gelieerde vennootschappen en de CV's, indien correct, moeten gezien de thans bekende feiten en (met name ook financiële) omstandigheden met betrekking tot deze vennootschappen en CV's als oninbaar worden beschouwd. Voor zover de curator heeft kunnen nagaan heeft er m.b.t. de vermelde geldleningen aan Jacobs en Brink nooit enige daadwerkelijke aflossing aan curanda plaatsgevonden.

De curator benadrukt nogmaals dat de omvang, samenstelling en juistheid van de hiervoor vermelde bedragen niet door een accountant dan wel andere externe deskundige zijn gecontroleerd en de vermelde bedragen uitsluitend afkomstig zijn van en aan de curator zijn afgegeven door Jacobs.

4. DEBITEUREN:

4.1 Omvang debiteuren: zie onder 3.12; r/c vorderingen, en geldleningen;

4.2 Opbrengst: tot op heden nihil: op brieven curator aangaande deze geldleningen wordt door Jacobs noch zijn advocaat inhoudelijk gereageerd; bij brief d.d. 18 december 2013 heeft de advocaat van Jacobs c.q. zijn echtgenote onder meer de vordering op mevrouw Brink erkend tot een bedrag van € 92.728,04. Hierbij is aangegeven dat over deze vordering rente is verschuldigd welke geboekt is in de rekening courant vordering van Regge op Jacobs in privé. Jacobs heeft de vorderingen van Regge op hem in privé erkend tot bedragen ad € 117.583,-- respectievelijk € 436.056 uit hoofde van rekening courant. Er is geen betalingsvoorstel aan de curator gedaan ten aanzien van deze vorderingen. Naar de werkelijke omvang van deze vorderingen wordt nader onderzoek gedaan (zie hieronder onder 7.5 en 7.6) Er is geen schriftelijke overeenkomst van geldlening met mevrouw Brink die ttv de geldlening bestuurder was; de overeenkomsten met Jacobs in privé terzake van geldlening dan wel rekening courant zijn niet schriftelijk vastgelegd. Van andere rekening courant verhoudingen met gelieerde en door Jacobs gecontroleerde vennootschappen bestaan geen schriftelijk overeenkomsten;

4.3 Boedelbijdrage: zie ook onder 7.2, 7.5 en 7.6

5. BANK / ZEKERHEDEN:

5.1 Vordering van bank(en): ING € 12.563,15

5.2. t/m 5.8 : n.v.t.

Werkzaamheden : geen

6. DOORSTART / VOORTZETTEN: n.v.t.

7. RECHTMATIGHEID:

7.1 Boekhoudplicht: balans en winst en verliesrekening over 2012 tot faillissementsdatum zijn niet overhandigd; jaarverslagen van de cv's waarvan curanda behorend vennoot was over 2010, 2011 en 2012 zijn niet beschikbaar c.q. overhandigd; fysieke administratie van Regge Vastgoed B.V. over boekjaren 2008 tot en met 2012 is niet overhandigd (behoudens twee ordners met gekopieerde stukken); fysieke administratie van cv's over boekjaren 2011 en 2012 is niet overhandigd; fysieke administratie cv's over boekjaren tot en met 2010 is onvolledig; de curator heeft desgevraagd tot op heden geen documenten van de bestuurder ontvangen, waaronder rekening courant overeenkomsten met groepsmaatschappijen, overeenkomsten van geldlening met echtgenote, bestuurder dan wel Jacobs in privé, notariële aktes waaronder hypotheekaktes c.q. andere notariële aktes ter zake van aandelentransacties e.d.

Sedert het eerste verslag zijn aan de curator onder andere overhandigd de door Jacobs opgestelde jaarverslagen van curanda over de boekjaren 2008 tot en met 2011 en een kolommenbalans per 27 november 2012. Daarnaast is fysieke administratie van de CV's overhandigd, welke door de curator in bezit is gesteld van de nieuwe beherend vennoot en waarvan nog niet duidelijk is of deze compleet of correct is. Dit laatste geldt ook voor de overhandigde fysieke administratie, waaronder grootboekrekeningen over de boekjaren 2007 tot en met 2012, van de gefailleerde. Voorts zijn door de curator een aantal notariële aktes of afschriften daarvan ontvangen. Ook zijn een aantal schriftelijke stukken overhandigd met betrekking tot overdrachten van geldleningen en verrekeningen in het jaar 2012, welke overdrachten casu quo verrekeningen in ieder geval binnen één jaar voorafgaand aan de uitspraak van het faillissement hebben plaatsgevonden (zie hieronder onder 7.5 en 7.6). Er zijn geen schriftelijke overeenkomsten beschikbaar met betrekking tot de geldleningen aan Jacobs en Brink (zie 3.12). Er zijn geen rekening courant overeenkomsten met de bestuurder (lees: Jacobs) of ten aanzien van r.c. verhoudingen met gelieerde vennootschappen.

7.2 Depot jaarrekeningen:

van de 10 boekjaren van 2001 tot en met 2010 waarvan volgens KvK deponeringen hebben plaatsgevonden zijn uitsluitend de boekjaren 2007 en 2008 tijdig gedeponerd. De boekjaren 2009 en 2010 zijn beide eerst op 31 mei 2012 (en derhalve te laat) gedeponerd; de jaarrekeningen van HVO en HVO 2 over 2010 zijn eerst op 31 mei 2012, en derhalve te laat, gedeponerd; de jaarrekeningen van HVO, HVO2, RVI en RVB over 2011 zijn eerst op 4 maart 2013 gereed gekomen en zullen derhalve ook te laat worden gedeponerd.

7.3 Goedkeurende verklaring accountant: er is in 2010 en 2011 contact gezocht met een nieuwe registeraccountant voor het opstellen van en de controle (door een andere RA) van jaarrekeningen waaronder jaarrekeningen van de cv's; deze heeft haar werkzaamheden moeten staken vanwege het oplopen van haar vorderingen tot totaal ca € 140.000 vordering is verjaard;

7.4 Stortingsverplichting aandelen:

7.5 onbehoorlijk bestuur:

Bij brief d.d. 26 maart 2013 heeft de curator de besloten vennootschappen Boorne Vastgoed Holding B.V., Boorne Holding B.V. en de middellijk bestuurder Jacobs aansprakelijk gesteld voor het totale tekort in het faillissement uit hoofde van kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art. 2:248 BW. De redenen die de curator hiervoor heeft aangevoerd zijn (onder andere):

- het (stelselmatig) te laat deponeren van jaarrekeningen, in het bijzonder met betrekking tot de drie jaren voorafgaand aan het faillissement;
- het (laten) ontstaan van omvangrijke vorderingen uit hoofde van geldlening op Jacobs en Brink in privé zonder het bedingen van enige zekerheid en zonder dat met betrekking tot die geldleningen schriftelijke stukken zijn opgesteld;
- het (laten) ontstaan van omvangrijke – zeer waarschijnlijk niet of niet volledig verhaalbare – vorderingen uit hoofde van rekening courant op gelieerde dan wel groepsvennootschappen, alsmede op CV's, waarvan de gefailleerde als beherend vennoot optrad, alsmede op Jacobs in privé, terwijl van deze rekening-courant verhoudingen geen schriftelijke stukken zijn opgesteld;

- het (laten) ontstaan van omvangrijke (vermijdbare) schulden aan de belastingdienst, en aan gelieerde dan wel groepsvennootschappen, alsmede aan CV's, waarvan de gefailleerde als beherend vennoot optrad, terwijl van deze schulden (voor zover het betreft de schulden uit hoofde van rekening courant of anderszins) geen schriftelijke stukken zijn opgesteld (zie ook hieronder onder 8);
- het in het jaar voorafgaand aan de uitspraak van het faillissement meewerken aan dan wel mogelijk maken van meerdere paulianeuze handelingen met groepsmaatschappijen, dan wel met gelieerde vennootschappen, waaronder paulianeuze verrekeningen en het meewerken aan dan wel toestaan althans toelaten van verrekeningen, welke ingevolge art. 54 Fw. ongeoorloofd zijn, en waardoor de schuldeisers van de gefailleerde zijn benadeeld;
- in zijn algemeenheid het (in ernstige mate) tekortschieten in de nakoming van de met de tot de Regge fondsen behorende CV's gesloten beheerovereenkomsten, dan wel het (in ernstige mate) tekortschieten als beherend vennoot van de betrokken CV's;

de curator heeft ondanks diverse rappellen tot op heden geen inhoudelijke reactie ontvangen van de advocaat van de heer en mevrouw Jacobs en de aan hen gelieerde vennootschappen naar aanleiding van opgemelde aansprakelijkstelling, dan wel zijn vorderingen uit hoofde van rekening courant, geldlening e.d.; zie ook 7.6; Jacobs verleent geen medewerking aan de afwikkeling van het faillissement door vragen van de curator onbeantwoord te laten en weigering verzochte administratieve stukken af te geven;

INBEWARINGSTELLING (op grond van de Faillissementswet)

Op 12 december 2013 is Jacobs op de rechtbank Midden-Nederland te Utrecht op verzoek van de curator door de rechter-commissaris verhoord, onder andere vanwege het feit dat hij weigert op door de curator gestelde vragen te antwoorden en administratieve stukken waaronder bankafschriften te overleggen.

Na afloop van dit verhoor is Jacobs aangehouden en in bewaring gesteld. Op 13 december 2013 heeft de rechtbank de inbewaringstelling geschorst onder voorwaarde dat Jacobs binnen een in het bevel gestelde termijn de schriftelijke vragen van de curator zou beantwoorden en de verzochte administratieve stukken zou overhandigen.

De rechtbank heeft het bevel tot inbewaringstelling bij beschikking d.d. 19 december 2013 opgeheven omdat Jacobs aan de gestelde voorwaarden heeft voldaan. De curator beschikt thans over (nagenoeg) alle bankafschriften van alle bankrekeningen op naam van Regge over de jaren 2004 tot en met 2012.

Deze bankafschriften zijn inmiddels voor een deel (2004 en 2005) door een accountant onderzocht en geanalyseerd waarover deze op 23 januari 2014 aan de curator een eerste rapportage heeft uitgebracht. Deze rapportage heeft een aantal vragen opgeleverd die de curator aan Jacobs zal voorleggen. De curator dient deze rapportage nog nader te bestuderen en zal daaraan dan conclusies verbinden.

AANHOUDING JACOBS CS

(samenvatting van persbericht van Openbaar Ministerie van 23 januari 2014)

De FIOD heeft dinsdag 21 januari 2014 Jacobs, zijn echtgenote en zijn zoon aangehouden in een onderzoek naar miljoenenfraude met beleggingen. Er is vermoedelijk voor 43 miljoen Euro opgehaald bij beleggers. Jacobs cs. worden verdacht van oplichting, beleggingsfraude, verduistering, valsheid in geschrifte en witwassen.

Op 23 januari 2014 zijn voormelde verdachten door de rechter-commissaris in strafzaken in bewaring gesteld voor 14 dagen. De FIOD heeft voor miljoenen Euro's beslag gelegd op waardevolle goederen. Er zijn doorzoeken gedaan in twee woningen in Soest en Amstelveen en vijf bedrijfspanden in Amersfoort, Baarn, Amsterdam en Amstelveen en er is beslag gelegd op 70 bankrekeningen in Nederland, dure personenauto's, sieraden en een woonhuis.

De curator zal zich gezien deze ontwikkelingen nader met de rechter-commissaris in het faillissement en met het Openbaar Ministerie verstaan over de gevolgen van deze aanhoudingen voor en te nemen vervolgstappen in onderhavig faillissement.

De voorlopige hechtenis van de echtgenote van Jacobs is geschorst. Op of omstreeks 6 mei 2014 zal een pro forma zitting plaatsvinden waarop de rechtbank moet beslissen of de voorlopige hechtenis van Jacobs en zijn zoon wordt verlengd of geschorst tot de datum van de zitting waarop de strafzaak inhoudelijk zal worden behandeld.

Het strafrechtelijk onderzoek richt zich voornamelijk niet op Regge Vastgoed BV of HVO en HVO2 maar op andere vennootschappen waaronder HVO3, HVO4 en andere beleggingsvehicels die onder leiding van Jacobs zijn opgezet. De curator heeft contact gehad met de Officier van Justitie die de zaak behandelt. De curator zal de ontwikkelingen in de strafzaak blijven volgen omdat deze ook voor de afwikkeling van onderhavig faillissement van belang kunnen zijn (zie ook overigens onder 9).

De voorlopige hechtenis van Jacobs en zijn zoon is enkele malen verlengd. Inmiddels is de voorlopige hechtenis van beiden geschorst. Het is nog niet bekend wanneer de inhoudelijke behandeling van de strafzaak zal plaatsvinden. De verwachting is dat dit nog dit jaar zal plaatsvinden. In verband met de lopende strafzaken en de recente privé faillissementen van Jacobs en Brink van 14 augustus 2014 (zie hieronder) zijn verdere rechtsmaatregelen door de curator niet opportuun in afwachting van de uitslag van de strafzaak en mogelijk daardoor dan in de aanloop daarvan aangetroffen actief op hun naam.

7.6 Paulianeus handelen:

wordt onderzocht. zie bijlage bij 1.7; de curator heeft inmiddels de nietigheid ingeroepen van de (onverplichte) verkoop van twee 100% deelnemingen aan de Boorne Holding b.v. op 6 september 2012; hierover wenst Jacobs aan de curator geen uitleg te geven omdat hij daartoe niet verplicht zou zijn. De notariële aktes met betrekking tot de overdracht voor een koopsom van telkens € 1,- op 6 september 2012 van de aandelen van RVI en RVB aan Boorne Holding B.V. zijn aan de curator overhandigd en er is door de curator een kort geding gevoerd over deze twee volgens de curator paulianeuze verkooptransacties (zie hieronder onder 10)

De curator heeft in maart 2013 de nietigheid ingeroepen ex de artt. 42 en 43 Fw. van een aantal in 2012 door curanda onder leiding van Jacobs (onverplicht) verrichte rechtshandelingen met J. Brink, Schelde Vastgoed Maatschappij BVBA, Boorne Vastgoed Holding B.V., Boorne Holding B.V., Jacobs (m.b.t. betalingen welke hebben plaatsgevonden in de periode dat het faillissementsrekest tegen Regge Vastgoed B.V. werd behandeld door de rechtbank c.q. het Gerechtshof 's-Gravenhage), HVO, RVI, RVB;

de curator heeft ondanks toezeggingen op zijn beroep op de artt. 42 en 43 Fw. dan wel art. 54 Fw. nog geen inhoudelijke reactie ontvangen.

De curator heeft de heer Jacobs verzocht nadere administratieve bescheiden te overhandigen die voor de afwikkeling van het faillissement noodzakelijk zijn, waaronder alle bankafschriften over de jaren 2004 tot en met 2008; Jacobs heeft tot op heden afgifte geweigerd; de curator heeft zich nader met de rechter-commissaris verstaan over naar aanleiding van deze weigering (inclusief het nalatig blijven om op vragen van de curator, welke na bestudering van de stukken zijn gerezen, te antwoorden) te nemen maatregelen;

Naar aanleiding van de inbewaringstelling van Jacobs in december 2013 heeft zijn advocaat bij brief met bijlagen d.d. 18 december 2013 nader gereageerd op door de curator verzonden brieven aan Jacobs, zijn echtgenote en gelieerde vennootschappen. Deze reactie geeft de curator geen aanleiding om terug te komen op zijn beroep op de artikelen 42 en verder Fw. dan wel 54 Fw. casu quo art. 2:248 BW. Daarnaast zijn enkele door de curator geconstateerde vorderingen onvoorwaardelijk erkend (zie ook hiervoor 4.2). De curator zal met de rechter-commissaris overleggen over nader te nemen rechtsmaatregelen, mede in het licht van de aanhouding op 21 januari 2014 door de FIOD en de door de FIOD op vermogensbestanddelen van Jacobs en zijn echtgenote gelegde beslagen en de ontwikkelingen in de onder 9 vermelde appèlprocedure en andere tegen HVO en HVO2 aanhangige procedures, onder andere onder leiding van de Stichting Regtvast. Met machtiging van de rechter-commissaris is namens de curator tegen Jacobs en zijn echtgenote een faillissementsverzoek ingediend bij de rechtbank Midden-Nederland dat medio augustus 2014 zal worden behandeld.

FAILLISSEMENT

Bij vonnis van de rechtbank Midden-Nederland te Utrecht d.d. 14 augustus 2014 is Jacobs in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. H.C.M. Hendriks te Utrecht tot curator. Bij vonnis d.d. 14 augustus 2014 van dezelfde rechtbank is Brink in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. H.C.M. Hendriks te Utrecht tot curator. Dit laatste vonnis is bij arrest van het Gerechtshof Arnhem Leeuwarden d.d. 25 september 2014 bekrachtigd. Jacobs heeft het hoger beroep tegen zijn faillietverklaring ingetrokken zodat ook dat vonnis onherroepelijk is. De status van beide faillissementen is niet bekend. Deze verslagen zijn niet openbaar. Het ligt voor de hand dat ook in deze faillissementen de ontwikkelingen van de strafzaken tegen Jacobs c.s. worden afgewacht. **De verslagen in de faillissementen van alle tot het Regge concern behorende vennootschappen en van de vennootschappen waarbij Jacobs is geweest en die zich bezighielden met beleggen in Duits onroerend goed zijn inmiddels beschikbaar en zijn gepubliceerd op de website van de curatoren de mrs. H. C.M. Hendriks en H.A. Lanting te Utrecht.**

Werkzaamheden: onderzoek geldstromen periode 2004 tot en met 2012; aanvragen Garantstellingsregeling 2012; afwachten en bestuderen reactie op aansprakelijkstelling ca; verhaalsonderzoek en voorbereiden incassoprocedure(s) en procedures ex art. 42 e.v. Fw. en art. 2:248 BW juncto 6:162 BW; er is inmiddels tegen het kort geding vonnis in eerste aanleg door de curator met machtiging van de rechter commissaris hoger beroep ingesteld bij het Gerechtshof Arnhem Leeuwarden te Arnhem, zie onder 10. **zie 7.6 slot; zie ook de mededelingen over de status van de strafzaak bij de aanhef van dit verslag.**

8. CREDITEUREN:

- 8.1 *Boedelvorderingen:* huur bedrijfspand tot datum oplevering; voorschot salaris curator; uittreksels € 177,85 deurwaarderskosten € 372,77, opslag en ontruimingskosten € 790, griffiert. rechtbank/Hof € 1.521; koerierskosten € 75,50; totaal € 12.909,12 proceskosten kort geding 1e aanleg/hoger beroep: p.m.
- 8.2 *Preferente vorderingen van de fiscus:* € 294.789,-- (na correctie vordering belastingdienst ivm hoofd. aansprakelijkheid omzetbelasting na bezwaar), loonheffing, Vpb;
- 8.3 *Preferente vorderingen van het UWV:* n.v.t.
- 8.4 *Andere preferente crediteuren:* n.v.t.
- 8.5 *Aantal concurrente crediteuren:* 34
- 8.6 *Bedrag concurrente crediteuren:* € 1.031.793,27 (inclusief ING) deze vordering omvat vorderingen van enkele participanten, die hun vordering gespecificeerd hebben ingediend; de heer Lantsheer van de nieuwe beherend vennoot Stichting Regtvast (zie bijlage bij dit verslag onder 1.7) zal de vorderingen van overige participanten coördineren en t.z.t voor indiening zorgdragen; onbekend;
- 8.7 *Verwachte wijze van afwikkeling:* **inventariseren crediteuren;**
- Werkzaamheden:

Uit de kolommenbalans per 27 november 2012 blijken nog een aantal (nog niet ingediende) vorderingen van de volgende CV's, en de Stichting Vastgoedbelang Economische Eigenaren Regge (Stichting VER):

Stichting VER	€	340.543
r/c CV Utrechtse Heuvelrug 2	€	426.716
r/c CV Rivierenstate	€	1.034.018
r/c CV Amstelveen	€	475.996

9. PROCEDURES :

9.1/9.2 naam wederpartij/aard procedure: inmiddels hebben twee procedures plaatsgevonden waarbij de curator enerzijds was opgeroepen was als belanghebbende en anderzijds als eisende partij optrad. De eerste procedure betrof een procedure uit hoofde van een verzoek van HVO ex art. 368 lid 1 BW jo. art. 548 Rv. bij de voorzieningenrechter bij de rechtbank Midden-Nederland te Utrecht, welk verzoek gericht was tegen CV Abcoude en waarbij de voorzieningenrechter verzocht werd toestemming te geven voor onderhandse verkoop van een aantal appartementen van de CV Abcoude. Bij beschikking d.d. 6 maart 2013 heeft de voorzieningenrechter het verzoek van HVO afgewezen met bepaling dat openbare verkoop van de desbetreffende appartement door de hypotheekhouder uiterlijk 3 mei 2013 zal plaatsvinden;

De tweede procedure betreft een kort geding aangespannen door de curator tegen Boorne Holding B.V. (Boorne), Jacobs, HVO, HVO2, RVB en RVI; de behandeling van dit kort geding vond plaats op 8 maart 2013 en het vonnis in kort geding dateert van 22 maart 2013. De aard van de vorderingen van de curator betrof primair veroordeling van diverse gedaagden tot het meewerken aan het overdragen aan de curator van de op 6 september 2012 volgens de curator paulianeus overdragen van de aandelen RVI en RVB aan Boorne, subsidiair een verbod aan Boorne dan wel Jacobs om direct dan wel indirect mee te werken aan dan wel over te gaan tot verkoop en levering van de aandelen in HVO en HVO 2 totdat de rechter in een bodemprocedure bij onherroepelijke uitspraak zal hebben geoordeeld over het beroep van de curator op de artt. 42 en verder Fw. dan wel art. 6:162 BW, een verbod aan de gedaagden om mee te werken aan openbare dan wel onderhandse verkoop van de vastgoedobjecten waarop HVO en HVO 2 (ten laste van de Regge fondsen) hypothecaire inschrijvingen heeft verkregen, en tenslotte een verbod aan gedaagden om zich schriftelijk te wenden tot de huurders van de vastgoedobjecten waarover Regge Vastgoed B.V. tot 19 december 2012 het beheer heeft gevoerd;

faillissementsrekest bij rechtbank Midden-Nederland te Utrecht tegen Jacobs en Brink, ingediend namens curator mr. R.H. Smink; behandeling medio augustus 2014;

9.3 stand procedures : in de verzoekschriftprocedure, zie onder 9.1/9.2; in het kort geding heeft de voorzieningenrechter Boorne en Jacobs op straffe van een dwangsom van € 5.000 per keer verboden om direct of indirect mee te werken aan dan wel over te gaan tot verkoop en levering van de aandelen in HVO en HVO 2 totdat er door de rechter in een binnen drie maanden na het kort gedingvonnis aan te spannen bodemprocedure bij onherroepelijk vonnis is geoordeeld aangaande het beroep van de curator op de Actio Pauliana ten aanzien van de twee aandelentransacties op 6 september 2012; voorts heeft de voorzieningenrechter HVO en HVO 2 op straffe van een dwangsom van € 5.000 per dag verboden zich mondeling dan wel schriftelijk te wenden tot de huurders van de vastgoedprojecten waarover curanda tot 19 december 2012 het beheer heeft gevoerd;

De voorzieningenrechter heeft de overige vorderingen van de curator afgewezen en de curator veroordeeld in de proceskosten van RVI en RVB tot totaal € 1.178,--. De proceskosten tussen de overige procespartijen zijn gecompenseerd.

De curator is met machtiging van de rechter-commissaris in hoger beroep gegaan tegen het vonnis van 22 maart 2013 van de voorzieningenrechter van de rechtbank Midden-Nederland te Utrecht, onder andere op grond van nieuwe feiten en omstandigheden die na de behandeling van het kort geding in eerste aanleg aan het licht zijn gekomen; in de hoger beroep procedure bij het Gerechtshof Arnhem Leeuwarden heeft de curator op 16 juli 2013 zijn memorie van grieven, tevens houdende wijziging van eis ingediend; ook de memories van antwoord zijn ingediend; de curator heeft pleidooi gevraagd en verhinderdata opgegeven; de advocaat van twee van de gedaagden heeft eveneens pleidooi gevraagd en verhinderdata ingediend op de rol van 22 oktober 2013; pleidooi is bepaald op 24 april 2014; het pleidooi van alle partijen heeft op 24 april 2014 in Arnhem plaatsgevonden in aanwezigheid van Jacobs en de raadslieden van Jacobs, Boorne Holding BV en HVO en HVO2; in verband met schikkingsonderhandelingen is de uitspraak aangehouden tot 24 juni 2014; indien er geen schikking tot stand komt zal er dan arrest worden gevraagd; arrest aangehouden tot 25 november 2014; zie 9.2 slot;

Bij arrest d.d. 16 december 2014 heeft het Hof het vonnis in kort geding van de voorzieningenrechter bij de rechtbank Midden-Nederland te Utrecht d.d. 22 maart 2013 bekrachtigd en de curator in de kosten van het hoger beroep veroordeeld. Het Hof heeft onder andere overwogen dat de curator ook in hoger beroep onvoldoende heeft aangevoerd op grond waarvan voorshands voldoende aannemelijk is dat de verkoop van de aandelen in Regge Vastgoed Beheer b.v. (RVB) en Regge Vastgoed Investments b.v. (RVI) aan Boorne Holding b.v. (Boorne) daags voor het faillissement van Regge Vastgoed b.v. (RVG) benadeling van schuldeisers van RVG tot gevolg heeft gehad. Dat die verkoop voor een bedrag van telkens € 1,- plaatsvond acht het Hof hiervoor onvoldoende onder meer omdat beide vennootschappen ten tijde van de overname blijkens de door Jacobs namens Boorne overgelegde overnamebalansen een negatief eigen vermogen hadden.

Het feit dat de curator een bieding heeft gehad van € 5.000 op deze aandelen kan ook de conclusie niet rechtvaardigen dat de aandelen voor een te laag bedrag verkocht zijn.

Omdat het om een kort geding handelt is in deze procedure in zijn algemeenheid geen plaats voor nadere bewijslevering.

Voorts wijst het Hof er op dat gelet op de achterliggende verhoudingen, die gekenmerkt worden door tegenstrijdige belangen van de enerzijds de obligatiehouders van de HVO's met hun hypothecaire vorderingen tegen de cv's en anderzijds de beleggers in die cv's, de gevorderde overdracht van de aandelen aan de curator in de onderhavige omstandigheden geen passende ordemaatregel vormt aangezien dan de curator tegenstrijdige belangen zou moeten behartigen, hetgeen voorshands onwenselijk is. Het door de curator gevorderde is een ingrijpende voorziening ten aanzien waarvan het onzeker is in hoeverre – in het geval van een andersluidende beslissing van de bodemrechter – de gevolgen nog omkeerbaar zijn.

Het Hof acht de verkoop van de aandelen ook anderszins niet onrechtmatig jegens de schuldeisers van RVG.

Ook de overige grieven van de curator leiden niet tot een ander oordeel.

De curator ziet geen mogelijkheden – nog afgezien van het ontbreken van financiële middelen om een procedure te bekostigen – om van dit arrest met succes in cassatie te gaan. Daarbij is door het privé faillissement van Jacobs en Brink de noodzaak om de aandelen RVB en RVI terug te leveren aan RVG komen te vervallen.

faillissementsrekestten tegen Jacobs en Brink: zie 7 slot onder FAILLISSEMENT

er zijn geen lopende procedures meer.

10. OVERIG :

10.1termijn afwikkeling:

10.2plan aanpak

6-12 maanden

**afwachten en monitoren afwikkeling /
ontwikkelingen faillissementen Jacobs en Brink;
afwachten en monitoren ontwikkelingen
hoger beroep strafzaken;**

10.3volgend verslag :

over ca zes maanden

met vriendelijke groeten,

R.H. Smink, curator

Bijlagen: financieel verslag; urenspecificatie

Disclaimer

Het verslag gepubliceerd in het Centraal Insolventieregister op www.rechtspraak.nl en de website van Smink Advocaten b.v. geldt als openbaar verslag ex artikel 73a Fw. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend. Het verslag is bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement met betrekking tot die aspecten, waarvan de curator meent dat bepaalde informatie in dit stadium openbaar gemaakt kan worden. Aangaande die informatie heeft de curator getracht een en ander zo zorgvuldig mogelijk te formuleren, doch de lezer dient zich te realiseren dat sommige informatie bewust dan wel onbewust door de curator niet kan zijn weergegeven.