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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**23-10-2026**
Insolventienummer	**F.10/25/445**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000489687:F002**
Datum uitspraak	**05-12-2025**

R-C	**mr. M.C. Franken**
Curator	**mr V. Terlouw**

Algemene gegevens

Naam onderneming

TOP Logistics B.V. tevens h.o.d.n. TOP Companies.

09-01-2026
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid TOP Logistics B.V. staat ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24186231. De onderneming is gevestigd te (2988 CK) Ridderkerk aan de Schaapherderweg 30.

09-01-2026
1

TOP Logistics B.V. vormde samen met Top Short Sea Logistics B.V., Top Sea Shipping B.V. en Top Distribution B.V. een groep van vennootschappen die zich -
kort gezegd - bezig hield met de in- op- en uitslag van goederen. Die goederen betroffen zowel douane-/accijnsgoederen als 'gewone' handelsgoederen.

Voornoemde drie gelieerde vennootschappen verkeren eveneens in staat van faillissement.

Activiteiten onderneming

De bedrijfsactiviteiten van de onderneming luiden volgens het Handelsregister: "Expeditie-, op- en overslagbedrijf". 09-01-2026 1

In haar warehouse te Ridderkerk werd door de groep voor derden goederen in- op- en uitgeslagen. Die goederen bestonden voor circa 2/3 uit 'gewone' handelsgoederen en voor 1/3 uit douane- en accijnsgoederen (drank). In totaal stonden er op datum faillissement een kleine 30.000 pallets met goederen opgeslagen.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 11.273.629,00	€ -452.194,00	€ 3.592.094,00
2022	€ 13.700.880,00	€ -123.369,00	€ 4.889.765,00
2023	€ 11.329.941,00	€ -145.691,00	€ 5.066.880,00
2024	€ 12.417.225,00	€ -348.056,00	€ 4.746.566,00
2025	€ 6.915.061,00	€ -1.122.210,00	€ 3.512.047,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers over boekjaren 2021 t/m 2023 zijn ontleend aan de jaarrekeningen. De cijfers over 2024 zijn ontleend aan een concept jaarrekening. De cijfers over 2025 volgen uit de administratie. 09-01-2026 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

30 09-01-2026 1

Toelichting

Ten tijde van faillietverklaring waren er 30 werknemers in loondienst.

Boedelsaldo

€ 230.936,47

09-01-2026
1

Toelichting

Het boedelsaldo ziet o.a. op de ontvangst van de koopsom van het OHW, een voorschot op de afwikkelkosten door de grootste klant, debiteurenbetalingen van na datum faillissement en de betaling van diverse kosten in verband met het voortzetten van de activiteiten.

€ 448.688,16

24-04-2026
2

Toelichting

Afgelopen periode zijn er gelden ontvangen in verband met (i) het voortzetten van de exploitatie (loodshuur en vergoeding van klanten voor elke pallet met goederen die zij hebben opgehaald), (ii) de verkoop van actief en (iii) bijdrage in de exploitatiekosten vanuit de boedels van Top Distribution B.V. en Top Sea Shipping B.V. Door de boedel zijn kosten betaald gemoeid met het voortzetten van de exploitatie zoals inhuur personeel, verzekeringen, afvoer materialen, ICT-diensten, telefonie en de lease van stellingen, heftrucks en voertuigen. Daarnaast is over de eerste maand van het faillissement het curatorensalaris voldaan.

€ 191.232,36

23-07-2026
3

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn vereffeningskosten voldaan, waaronder een door de rechtbank vastgesteld voorschot op het curatorsalaris en kosten ten behoeve van de afwikkeling van de exploitatie en afvoer van aanwezige goederen. Daarnaast is de vergoeding voor de stellages ontvangen en zijn debiteurenbetalingen ontvangen, alsmede creditrente.

€ 191.745,00

23-10-2026
4

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn debiteurenbetalingen ontvangen, een premierestitutie en creditrente.

Verslagperiode

van

3-12-2025

t/m

8-1-2026

09-01-2026
1

van

9-1-2026

t/m

21-4-2026

24-04-2026
2

van

22-4-2026

t/m

22-7-2026

23-07-2026
3

van

23-7-2026

t/m

22-10-2026

23-10-2026
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	203 uur 24 min
2	623 uur 24 min
3	146 uur 48 min
4	148 uur 18 min
totaal	1.121 uur 54 min

Toelichting bestede uren

09-01-2026
1

Op 3 december 2025 is surséance van betaling verleend aan TOP Logistics B.V. Op 5 december 2025 is de surséance van betaling ingetrokken onder gelijktijdig uitspreken van het faillissement.

De werkzaamheden in de eerste verslagperiode zien op diverse besprekingen met het bestuur, het inventariseren van de tot de boedel behorende activa, overleg met ABN AMRO Bank over haar zekerhedenpositie, overleg verhuurder, het laten verrichten van een taxatie en het in kaart brengen van de rechten van derden. Uiteraard zijn ook de crediteuren aangeschreven.

Voorts is gesproken met partijen die interesse hadden getoond in een gehele of gedeeltelijke doorstart van de activiteiten van de groep. Uiteindelijk is met een partij een overeenkomst tot stand gekomen waarbij die partij in de gelegenheid is gesteld om (een deel van) de drankklanten van Top

Distribution B.V. - circa 70 partijen - over te nemen door de goederen van deze klanten in haar eigen magazijn te gaan opslaan. Een en ander uiteraard alleen wanneer de desbetreffende klant daarmee akkoord was. De klanten die niet naar deze partij zijn gegaan, zijn benaderd voor het ophalen van hun goederen tegen betaling van de openstaande facturen. Dit proces van teruggave van goederen loopt nog. Dagelijks worden goederen klaargezet en door transporteurs met vrachtwagens voor klanten opgehaald.

Voor het kunnen voortzetten van de activiteiten is ook de nodige tijd besteed aan het opstellen van een exploitatiebegroting en afstemming met de vele leveranciers van Top Logistics B.V. om hun dienstverlening ook na datum faillissement nog voort te zetten.

Daarnaast is tijd besteed aan het ontslag van de werknemers en contacten met het UWV. Tot slot is de digitale administratie veiliggesteld.

24-04-2026
2

De in afgelopen verslagperiode bestede uren zien voornamelijk op het voortzetten van de exploitatie tot en met eind maart 2026 zodat klanten van Top Logistics B.V. in staat gesteld konden worden hun eigendommen op te halen. Vrijwel dagelijks vond er ter plekke overleg plaats over de vragen van klanten, inplannen transporten, factureren van werkzaamheden en het 'gewoon' operationeel houden van zowel de administratieve als operationele warehouseactiviteiten van Top Logistics B.V. ter plaatse door overleg met directie, leveranciers en werknemers.

Het afwikkelen van de eigendommen van derden - circa 20.000 pallets met goederen van meerdere klanten - was tijdrovend. Vooral voor wat betreft de onder schorsing van accijns aanwezige dranken. Deze drank bevond zich bij aanvang van het faillissement in het warehouse op enkele duizenden pallets en diende vanuit de (hoge) stellages klaargezet en dikwijls herpakt te worden. Daarbij diende laadlijsten opgesteld te worden en moest er zowel met de klant als het ontvangend (AGP)warehouse afgestemd worden ten aanzien van zowel de ophaaldatum als de juiste (douane)documenten.

Voorts was er sprake van een grote klant met circa 1200 pallets met drank en voornamelijk glaswerk die al jaren niet betaalde voor de opslag hiervan. Getracht is zoveel mogelijk van de pallets door deze klant opgehaald te krijgen.

Verdere werkzaamheden bestonden afgelopen verslagperiode o.a. uit (i) het te gelde maken van het actief van Top Logistics B.V., (ii) contact en correspondentie met klanten waarvan er goederen op faillissementsdatum niet meer aanwezig waren, (iii) het afwikkelen van een gedurende het faillissement gelegd conservatoir bewijsbeslag, (iv) het inventariseren en afwikkelen van de positie van Top Logistics B.V. bij derdenbeslag door merkeigenaren op ruim honderd pallets met opgeslagen goederen en Vaststellingsovereenkomsten ten aanzien van (mogelijke) merkinbreuken van klanten en (v) overleg met de douane over het vernietigen van bepaalde goederen.

Tenslotte is er ook de nodige tijd gaan zitten in overleggen met de verhuurder over (i) het langer gebruik mogen maken van het pand dan de termijn van drie maanden ex artikel 39 Fw, (ii) discussie over de eigendom van de stellingen in het magazijn en (iii) de wijze van oplevering van het pand.

23-07-2026
3

In de afgelopen verslagperiode is tijd besteed aan de debiteurenincasso en het opstarten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. Daarnaast is tijd besteed aan het afronden van de discussie met de leasemaatschappijen en verhuurder over de stellages in het warehouse en de overdracht daarvan. Voorts is tijd besteed aan het in overleg met de Douane verder afvoeren en vernietigen van de aanwezige goederen waaronder tabak en sigaretten. Die

activiteiten zijn begin mei 2026 afgerond.

In de afgelopen verslagperiode is tijd besteed aan de debiteurenincasso en het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

23-10-2026
4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

TOP Logistics B.V. is opgericht op 18 december 1990. Bestuurder is de heer Eelco Antoine Doesburg. Enig aandeelhouder is Obbi Holding B.V.

09-01-2026
1

Op 25 maart 2025 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden.

TOP Logistics B.V. maakt onderdeel uit van een groep vennootschappen die eveneens op 5 december 2025 in staat van faillissement zijn verklaard:

- TOP Distribution B.V. (KvK 59854731, insolventienummer F.10/25/444)
- TOP Sea Shipping B.V. (KvK 55942008, insolventienummer F.10/25/447)
- TOP Short Sea Logistics B.V. (KvK 61505447, insolventienummer F.10/25/446)

Voor inhoudelijke informatie over de bovenvermelde vennootschappen wordt verwezen naar de openbare verslagen die in die faillissementen zijn uitgebracht.

1.2 Lopende procedures

Voor opgaaf van het bestuur is hiervan geen sprake.

09-01-2026
1

Wel is gebleken dat de verhuurder voornemens was een dagvaarding uit te brengen in verband met een te starten ontruimingsprocedure in kort geding tegen TOP Logistics B.V. in verband met de opgelopen huurachterstand. De curator heeft contact gezocht met de advocaat van de verhuurder. De dagvaarding is in verband met het faillissement, en de huuropzegging ex art 39 Fw. niet uitgebracht.

Er is gebleken dat Top Logistics B.V. voor datum faillissement toch betrokken was in een procedure aangespannen door Union Trading and Investments PTE LTD. Top Logistics B.V. was in die procedure niet verschenen en de procedure stond op datum faillissement voor vonnis. In dat verstekvonnis is Top Logistics B.V. veroordeeld tot betaling van een bedrag in hoofdsom van EUR 343.531,25

24-04-2026
2

1.3 Verzekeringen

Top Logistics B.V. beschikte over alle gebruikelijke verzekeringen. Daags na het faillissement bleek dat een deel van de verzekeringen al was beëindigd vanwege betalingsachterstanden. Dit was eerder niet gecommuniceerd. Na overleg met de verzekeringstussenpersoon zijn alle verzekeringen weer geactiveerd en worden deze voortgezet voor de periode dat na datum faillissement nog werkzaamheden plaatsvinden.

09-01-2026
1

De verzekeringen zijn t/m maart 2026 voortgezet en vervolgens beëindigd.

24-04-2026
2

1.4 Huur

TOP Logistics B.V. huurt bedrijfsruimte aan de Schaapherderweg 30 te Ridderkerk. Met machtiging van de rechter-commissaris is de huur opgezegd op grond van art 39 Fw met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden. Er heeft meermaals overleg met de verhuurder plaatsgevonden.

09-01-2026
1

Na afstemming met de verhuurder is het de boedel toegestaan om t/m maart 2026 gebruik te maken van de bedrijfsruimte. Oplevering aan de verhuurder heeft inmiddels plaatsgevonden.

24-04-2026
2

1.5 Oorzaak faillissement

De curator voerde een bespreking met de bestuurder die ten aanzien van de oorzaak van het faillissement (en de gelieerde vennootschappen) het volgende heeft verklaard:

09-01-2026
1

De problemen bij TOP zijn volgens de bestuurder vooral ontstaan door twee zaken: De eerste betreft dat het geld wordt verdiend in deze business door de in- en uitslag en niet zozeer de opslag van goederen. TOP Logistics B.V. wordt ermee geconfronteerd dat er vooral veel wordt opgeslagen, maar dat de roulatiesnelheid van de opgeslagen voorraad beperkt was. Met name de drankmarkt ligt nagenoeg stil, gaf de bestuurder aan. De tweede oorzaak voor de huidige financiële problemen zou zijn dat een contract met een aantal cruiselines recent (onverwacht) niet is doorgegaan.

Men heeft afgelopen jaren geprobeerd te reorganiseren en het personeelsbestand is afgelopen jaren gehalveerd tot de 30 werknemers die men nu heeft. Verder reorganiseren kan niet. Er is op dit moment verder een huurachterstand van circa EUR 2 miljoen en een paar maanden achterstand bij de fiscus voor wat betreft de afdracht van loonheffing. Volgens de bestuurder is er geen vooruitzicht dat er binnen afzienbare tijd wel geld verdiend kan worden om weer aan alle lopende (en oude) verplichtingen te gaan voldoen.

De curator doet nader onderzoek naar de oorza(a)k(en) van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 09-01-2026

1

30

Toelichting

Volgens opgaaf van het bestuur waren ten tijde van faillietverklaring 30 werknemers in loondienst. Met machtiging van de rechter-commissaris zijn de werknemers ontslagen. De curator heeft UWV in kennis gesteld van het faillissement en heeft de werknemers uitgenodigd voor een informatiebijeenkomst. Deze heeft op 17 december 2025 plaatsgevonden.

Voorts is in het kader van de WMCO (Wet Melding Collectief Ontslag) een melding gedaan aan vakbond FNV.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 09-01-2026

1

45

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers over 2024 bedroeg 45fte.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
9-12-2025	30	
totaal	30	

2.4 Werkzaamheden personeel

09-01-2026

1

- inventariseren personeelsbestand;
- machtiging ontslag;
- opstellen ontslagbrieven;
- correspondentie UWV;
- melding collectief ontslag vakbond;
- organiseren en bijwonen informatiebijeenkomst UWV.

Een deel van het personeel heeft tot einde opzegtermijn nog werkzaamheden verricht in het kader van de voortgezette exploitatie. Enkele werknemers zijn na einde opzegtermijn nog via externe partijen ingehuurd om de boedel te assisteren bij het verder uitleveren van de in het magazijn aanwezige zaken van derden. Per eind maart 2026 is dit voor iedereen gestopt.

24-04-2026

2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het Kadaster heeft TOP Logistics B.V. geen onroerende zaken in eigendom.

09-01-2026
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek Kadaster.

09-01-2026
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris (kantoor, loods)	€ 15.890,47	
Vervoermiddelen	€ 26.520,00	
Inventaris (stellages)	€ 31.575,00	
totaal	€ 73.985,47	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De gehele/complete kantoorinventaris is gehuurd/geleased op basis van operational lease, met uitzondering van enkele stuks inventaris (waaronder laptop, koffiemachines, koelkast, scanners, printers etc.). Voorts is er sprake van bedrijfsmiddelen in de opslaghal. Een groot deel van de stellingen in de warehouse is geleased evenals heftrucks e.d. Met toestemming van de rechter-commissaris is een taxateur ingeschakeld.

In overleg met de pandhouder wordt gekeken naar de mogelijkheden van verkoop.

09-01-2026
1

Diverse bedrijfsmiddelen van Top Logistics B.V. zijn afgelopen periode verkocht zoals in het warehouse aangetroffen pallets, containers en de kantoorinventaris. Daarnaast is een personenauto verkocht + een drietal trailers.

Voorts heeft er met zowel de leasemaatschappijen als de verhuurder overleg plaatsgevonden over de stellages in het warehouse (inclusief het deel van de stellages dat aan de boedel toebehoort). Ten tijde van deze verslaglegging worden de afspraken in dat kader nader vastgelegd. In het volgende verslag zal hierop worden teruggekomen.

24-04-2026
2

De aanwezige stellages behoren volgens de leasemaatschappijen en de curator in eigendom toe aan drie grote leasemaatschappijen en voor 1/7 deel aan de boedel. In de afgelopen verslagperiode hebben meerdere overleggen plaatsgevonden tussen de curator, leasemaatschappijen en de verhuurder over de eigendomsrechten ten aanzien van de stellages. Deze discussie is inmiddels beslecht in welk kader de boedel een bedrag heeft ontvangen van € 31.575.

23-07-2026
3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator dient op grond van art. 57 lid 3 Fw de belangen van de Belastingdienst te behartigen. De Belastingdienst heeft op grond van art. 22 lid 3 Iw jo. art. 21 lid 2 Iw 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken.

09-01-2026
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

09-01-2026
1

- inventarisatie activa;
- correspondentie rechter-commissaris inschakelen taxateur;
- bestuderen taxatierapport;
- onderzoek naar eigendom bedrijfsmiddelen;
- overleg pandhouder.

Verkoop voornoemde bedrijfsmiddelen en overleg met leasemaatschappijen en verhuurder over stellages in het warehouse.

24-04-2026
2

23-07-2026
3

- Correspondentie verhuurder en leasemaatschappijen;
- Toestemmingsverzoek rechter-commissaris afwikkeling stellages.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Overdracht (deel) onderhanden werk	€ 25.000,00	
Drankvoorraad	€ 48.870,30	
Overige voorraad	€ 14.520,00	
totaal	€ 88.390,30	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Ten tijde van faillietverklaring bevonden zich in het door TOP Logistics B.V. gehuurde warehouse te Ridderkerk circa 7500 pallets met drank. Deze drank is grotendeels van derden. Die drank wordt in het geval van handelaren gehouden door TOP Logistics B.V. en in geval van kleinere merkeigenaren door TOP Distribution B.V. De drank wordt gehouden met een zogeheten AGP-vergunning.

09-01-2026
1

Bij de curator heeft zich een partij gemeld die zich bereid heeft verklaard de drankvoorraad over te nemen en (kosteloos) te verplaatsen naar haar eigen AGP-locatie. De klanten dienen uiteraard hiermee akkoord te gaan.

Na onderhandelingen met deze partij is met toestemming van de rechter-commissaris een overeenkomst gesloten met de betreffende partij, inhoudende dat de koper direct een bedrag van € 50.000 ex btw aan de boedel voldoet en vervolgens per pallet die wordt vervoerd naar de opslag van de koper nog een bedrag aan de boedel voldoet.

Nu de drankklanten ongeveer 50/50 zijn verdeeld over TOP Logistics B.V. en TOP Distribution B.V. is de overnamesom ad € 50.000 gelijkelijk verdeeld over beide boedels.

De curator heeft in overleg met de koper de klanten geïnformeerd over de overname. Indien klanten niet wensen over te gaan naar de koper dienen zij hun voorraad op te halen onder voorwaarde dat de openstaande facturen eerst worden voldaan.

Daarnaast heeft Top Logistics B.V. in de afgelopen jaren vanwege niet-betalende klanten retentierecht op voorraden uitgeoefend en is er sprake geweest van simpelweg achtergelaten voorraad door klanten (om wat voor reden dan ook). Een en ander wordt geïnventariseerd.

Afgelopen verslagperiode is de drankvoorraad en overige voorraad van Top Logistics B.V. verkocht.

24-04-2026
2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

09-01-2026
1

- inventarisatie drankvoorraad;
- overleg en onderhandelingen geïnteresseerde partijen;
- correspondentie rechter-commissaris;
- opstellen koopovereenkomst;
- mailing klanten;
- monitoren pallet-vergoeding koper;
- monitoren betaling openstaande facturen van klanten alvorens goederen verplaats worden;
- onderzoek vermiste goederen.

Inventariseren en verkoop voorraad.

24-04-2026
2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Rollend materieel		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

In de boedel zijn 3 gesloten opleggers aangetroffen, alsmede een terreintrekker. Daarnaast is een personenauto (Volvo XC60) aangetroffen. 09-01-2026 1

De curator onderzoekt de mogelijkheden van verkoop.

De terreintrekker bleek geen eigendom te zijn. De overige zaken zijn verkocht. 24-04-2026 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

09-01-2026 1

- inventarisatie
- inschakelen taxateur.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 1.119.672,07	€ 12.683,29	
Boedeldebiteuren	€ 658.000,00	€ 606.157,51	
totaal	€ 1.777.672,07	€ 618.840,80	€ 0,00

Toelichting debiteuren

09-01-2026
1

Het openstaande debiteurensaldo bedraagt per 8 december 2025 € 1.130.827,62. De handelsdebiteuren zijn verpand aan de ABN AMRO Bank N.V. De curator heeft afspraken gemaakt met de pandhouder over de (voorwaarden voor de) incasso.

Die incasso loopt redelijk voorspoedig omdat een deel van de debiteuren klanten zijn met goederen in opslag en de curator deze goederen pas weer vrijgeeft wanneer alle openstaande facturen zijn voldaan. In het volgende faillissementsverslag zal meer inzicht worden gegeven over de opbrengst van de
debiteurenincasso.

Daarnaast zal in het volgende faillissementsverslag ook een overzicht gegeven worden van de na datum faillissement bij klanten in rekening gebrachte opslag- en uitslagkosten.

24-04-2026
2

Handelsdebiteuren
Het openstaande saldo per 8 december 2025 is bijgesteld naar € 1.119.672,07. De handelsdebiteuren zijn in de afgelopen verslagperiode verder geïnventariseerd. Op de ABN AMRO rekening is een bedrag van ruim € 61.000 ontvangen. Op de boedelrekening zijn bedragen ontvangen van ca € 7.400, Voorts is sprake van een vordering op het eveneens failliete en gelieerde TOP Distribution B.V. van € 21.469,26. De vordering is ingediend in het betreffende faillissement. Een aanzienlijk deel van de orderportefeuille betreft oude debiteuren. Daarnaast bevat de lijst ook debiteuren die tevens als crediteur voorkomen en zich kunnen beroepen op verrekening. De nog openstaande debiteuren worden in de komende periode aangemaand.

De curator heeft de ABN AMRO Bank als pandhouder geïnformeerd over de status van de incasso.

Boedeldebiteuren
Na datum faillissement zijn facturen opgesteld aan klanten voor zowel de opslag van goederen als voor het uitleveren van goederen voor circa € 658.000. Tot op heden is een bedrag van ruim € 606.000 geïncasseerd. Enkele debiteuren beroepen zich op verrekening ten aanzien van de opslagkosten in verband met beweerdelijk geleden schade. De nog openstaande debiteuren worden in de komende periode aangemaand.

23-07-2026
3

In de afgelopen verslagperiode zijn op de boedelrekening debiteurenbetalingen ontvangen ad in totaal € 2.258,52.

De openstaande posten zijn verder geïnventariseerd en de debiteuren aangemaand. Na verrekeningen en afboekingen wegens oninbaarheid of aantoonbare tegenvorderingen staat nog een bedrag van ca € 450.000 open (handels- en boedeldebiteuren incl. al lang openstaande vorderingen). De curator zet de incasso voort.

23-10-2026
4

In de afgelopen verslagperiode is gecorrespondeerd met een aantal debiteuren. Er zijn slechts 2 betalingen ontvangen ad in totaal € 49,48. De curator onderzoekt de mogelijkheden voor verdere incasso.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

09-01-2026
1

- inventarisatie, incasso en facturatie debiteuren;
- correspondentie en overleg pandhouder.

24-04-2026
2

- onderzoek bankmutaties ten behoeve van uitsplitsing pre- en boedeldebiteuren;
- inventarisatie facturen na datum faillissement;
- correspondentie bestuurder in verband met facturatie na datum faillissement;
- correspondentie ABN AMRO Bank.

23-07-2026
3

- inventarisatie openstaande posten;
- onderzoek bankmutaties ten behoeve van uitsplitsing pre- en boedeldebiteuren;
- onderzoek administratie n.a.v. reacties debiteuren;
- correspondentie ABN AMRO Bank;
- aanmaningen versturen;
- correspondentie diverse debiteuren.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

09-01-2026
1

€ 1.733.446,00

Toelichting vordering van bank(en)

TOP Logistics B.V. houdt bankrekeningen aan bij Rabobank en de ABN AMRO Bank N.V. De rekening bij de Rabobank vertoont een creditsaldo van € 179,98; dit bedrag is ontvangen op de boedelrekening.

ABN AMRO Bank N.V. heeft een vordering ingediend van € 1.733.446 + p.m., zie voorts onder 5.3.

5.2 Leasecontracten

09-01-2026
1

TOP Logistics B.V. heeft diverse leaseovereenkomsten afgesloten:

- Stellingen
- Bedrijfsinventaris (computers, bureaus)
- Bedrijfsmiddelen (heftrucks etc)
- Vervoermiddelen (personenauto's)

Er is contact gelegd met alle leasemaatschappijen.

24-04-2026
2

Alle geleasde goederen zijn door de leasemaatschappijen inmiddels opgehaald.

5.3 Beschrijving zekerheden

TOP Logistics B.V. heeft aan ABN AMRO Bank N.V. de volgende zekerheden verstrekt:

09-01-2026
1

- pandrecht op de inventaris;
- pandrecht op vorderingen (debiteuren);
- pandrecht op vorderingen en rechten uit de polis van de transport aansprakelijkheidsverzekering van TOP Logistics B.V.;

Samen met haar enig aandeelhouder Obbi Holding B.V. is TOP Logistics B.V. partij in een kredietovereenkomst.

De bankrekening vertoont per datum faillissement een positief saldo van ruim € 100.000. Echter, er ligt een bankgarantie voor de verhuurder van ruim € 500.000 en de douane heeft een garantie voor accijnzen van € 1,2 miljoen. De accijnzen worden echter pas verschuldigd op het moment dat de accijnsgoederen (drank) het warehouse verlaten zonder naar een nieuwe AGP-locatie te gaan. Doel is uiteraard om het trekken onder deze garantie te voorkomen danwel tot een minimum te beperken.

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft de zekerheidsdocumentatie bestudeerd en heeft geconcludeerd dat de pandrechten rechtsgeldig zijn gevestigd.

09-01-2026
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Top Logistics B.V. heeft zelf nauwelijks zaken in eigendom. Er hebben zich tot op heden geen partijen gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

09-01-2026
1

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op het recht van reclame.

09-01-2026
1

5.8 Boedelbijdragen

09-01-2026
1

Toelichting

Er zijn met ABN afspraken gemaakt over een vergoeding voor het incasseren van de debiteuren.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

09-01-2026
1

- correspondentie ABN AMRO Bank N.V.
- bestuderen zekerheidsdocumentatie;
- bespreking ABN AMRO Bank i.v.m. uitwinning pandrechten;
- inventarisatie en afwikkelen lease en rechten van derden.

De bank is geïnformeerd over de stand van zaken in het faillissement en leaseovereenkomsten zijn afgewikkeld.

24-04-2026
2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft op faillissementsdatum besloten geen nieuwe goederen meer in te nemen in het warehouse te Ridderkerk. De goederen in het warehouse waren voornamelijk van klanten van Top Distribution B.V. en Top Logistics B.V. Toen vrij snel duidelijk werd dat er geen algehele overname van activiteiten door een derde op de huidige locatie mogelijk was, heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris besloten de activiteiten voort te zetten ten einde de rechthebbenden op de goederen in staat te stellen hun eigendommen terug te krijgen. Gezien de hoeveelheid opgeslagen goederen is het de verwachting dat het zeker twee maanden duurt om alle goederen uit te rijden.

09-01-2026
1

6.2 Financiële verslaglegging

Ten tijde van het volgende faillissementsverslag zullen de activiteiten zijn gestaakt en zal meer inzicht kunnen worden gegeven in de financiële afrekening.	09-01-2026 1
De activiteiten ten behoeve van het gehele Top-concern zijn langer voortgezet dan aanvankelijk werd voorzien. Dit werd vooral veroorzaakt door de complexiteit van het uitleveren van de dranken bij Top Logistics en Top Distribution. Voor Top Logistics B.V. heeft te gelden dat medio april 2026 alle goederen van klanten waren uitgeleverd aan klanten die daar om gevraagd hadden. Klanten betaalden daarvoor een vaste bijdrage per pallet aan de boedel ter dekking van de kosten gemoeid met het uitleveren van de goederen. Ten einde dat uitleverproces afgelopen maanden te kunnen laten plaatsvinden, zijn extern mensen ingehuurd tot eind maart 2026. Door Top Distribution B.V. en Top Sea Shipping B.V. is een bijdrage voldaan aan de boedel van Top Logistics B.V. voor de vergoeding van de door Top Logistics B.V. betaalde inzet van personeel, materieel, opslag, ICT, verzekeringen etc. Op datum faillissement was er sprake van een creditsaldo bij ABN, maar vanwege uitstaande garanties kwam dit bedrag niet aan de boedel toe. Nadien zijn door de boedel gelden van klanten ontvangen voor de loodshuur na datum faillissement en voor de dienstverlening vanuit de boedel ten aanzien van de teruggave van goederen. Na aftrek van de betaling van boedelkosten (inclusief de betaling van het curatorensalaris over de eerste maand van exploitatie) resteert thans een boedelsaldo van EUR 448.688,16.	24-04-2026 2
Voor de verwerking van bedrijfsafval, waaronder afvoer alcohol, chemicaliën en vernietiging van tabak is met toestemming van de rechter-commissaris Renewi Nederland ingeschakeld. De kosten ad € 26.022,02 zijn vanuit de boedel voldaan. Met de verhuurder is een bijdrage in de kosten afgesproken van € 21.505,80. Dit bedrag is ontvangen op de boedelrekening.	23-07-2026 3

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Het voortzetten van de onderneming gedurende langere tijd is arbeidsintensief. De curator wordt hierbij ondersteund door het management van de TOP-vennootschappen, werknemers, ingehuurde krachten en een door de curator ingeschakelde financieel deskundige die o.a. betrokken is geweest bij het opstellen van een exploitatiebegroting.

09-01-2026
1

Er vindt op dagelijkse basis overleg plaats met de mensen bij Top Logistics B.V., cruciale leveranciers van goederen of diensten en de klanten over het ophalen van goederen, het betalen van openstaande facturen en in enkele gevallen ook over vermiste goederen. Uiteraard wordt in de gaten gehouden of de exploitatie verloopt conform de vooraf opgestelde exploitatiebegroting.

Gedurende december 2025 tot en met maart 2026 zijn de activiteiten voortgezet en zijn alle klanten van Top Logistics B.V. in staat gesteld hun goederen af te halen. Daarvoor was het nodig zowel de bezetting op kantoor als in het warehouse op peil te houden. Uiteraard kon die bezetting in de loop der maanden met het steeds verder leegrijden van het warehouse wel afgeschaald worden. Daarnaast is materieel ingehuurd om de goederen in het magazijn te kunnen verplaatsen, zijn verzekeringen verlengd en zijn de ICT-systemen in de lucht gehouden. Alle goederen van klanten van Top Logistics B.V. die daarom hebben verzocht, zijn afgehaald. In april 2026 is er nog sprake van dat er incidenteel goederen worden opgehaald ter vernietiging. De boedel doet dit in overleg met de verhuurder en douane.

24-04-2026
2

Eind april/begin mei 2026 zijn de laatste goederen opgehaald (vooral afvoer beslagen goederen en de afvoer van tabak en sigaretten ter vernietiging).

23-07-2026
3

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft meerdere partijen gesproken maar een algehele doorstart op de huidige locatie bleek niet mogelijk.

09-01-2026
1

6.5 Verantwoording

Afwikkelen kwesties zoals omschreven onder 6.3

23-07-2026
3

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Opstellen exploitatiebegroting
- Dagelijks aansturen bedrijfsvoering en overleg directie
- Contact/overleg met leveranciers en klanten

09-01-2026
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (digitale) administratie is veilliggesteld. In de komende verslagperiode wordt onderzocht of is voldaan aan de boekhoudplicht. Voor het onderzoek is met toestemming van de rechter-commissaris een financieel deskundige ingeschakeld.

09-01-2026
1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2022 is gedeponeerd op 30 november 2023.
De jaarrekening over het boekjaar 2023 is gedeponeerd op 10 september 2024.

09-01-2026
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang is een goedkeuringsverklaring niet vereist.

09-01-2026
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De onderneming is opgericht in 1990. Blijkens het Handelsregister bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal bij oprichting € 0,40.

09-01-2026
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

09-01-2026
1

Toelichting

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het te doen gebruikelijke onderzoek naar onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

09-01-2026
1

In onderzoek

Toelichting

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het te doen gebruikelijke onderzoek naar paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het te doen gebruikelijke oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

09-01-2026
1

Het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek zal komende verslagperiode opgestart worden. Vanwege de intensieve begeleiding van het voortzetten van de exploitatie in afgelopen drie maanden is daar nog niet aan toegekomen.

24-04-2026
2

De curator is gestart met het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

23-07-2026
3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- opvragen en (veilig)stellen digitale administratie;
- correspondentie rechter-commissaris i.v.m. toestemming inschakelen externe partijen (ICT-consultant en financieel deskundige).

09-01-2026
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 60,50

09-01-2026
1

Toelichting

Salaris curator: p.m.
UWV: p.m.
Huur: p.m.
Administratiekosten Claimsagent: € 60,50

€ 111,93

24-04-2026
2

Toelichting

Salaris curator: p.m.
UWV: p.m.
Huur: p.m.
Administratiekosten Claimsagent: € 111,93

€ 346.851,89

23-07-2026
3

Toelichting

Salaris curator: p.m.
UWV: € 16.848,63 premie ex art 66 lid 1 WW en € 229.888,31 loon ex art 66 lid 3 WW
Huur: p.m.
Administratiekosten Claimsagent: € 114,95

€ 246.851,89

Toelichting

Salaris curator: p.m.
UWV: € 16.848,63 premie ex art 66 lid 1 WW en € 229.888,31 loon ex art 66 lid 3 WW
Huur: p.m.
Administratiekosten Claimsagent: € 114,95

23-10-2026
4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog niet ingediend.

09-01-2026
1

€ 524.358,00

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend uit hoofde van loonheffingen over de periode augustus t/m november 2025 en omzetbelasting

24-04-2026
2

€ 1.715.263,00

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn naheffingsaanslagen omzetbelasting ingediend. De curator onderzoek de mogelijkheden tot het indienen van bezwaarschriften.

23-07-2026
3

€ 166.295,00

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is bezwaar gemaakt tegen de opgelegde ambtshalve aanslagen Omzetbelasting over de periode december 2025 t/m maart 2026. De Belastingdienst is aan het bezwaar tegemoet gekomen, zodat de vordering van de Belastingdienst is verminderd naar € 166.295.

23-10-2026
4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

09-01-2026
1

€ 85.986,65

Toelichting

UWV heeft de volgende vorderingen ingediend:
€ 13.093,06 premie ex art 66 lid 3 WW
€ 72.893,59 loon ex art 3:288 sub e BW

23-07-2026
3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 59.407,11

09-01-2026
1

Toelichting

De Douane (Ministerie van Financiën) heeft vorderingen ingediend ad in totaal € 59.407,11.

€ 63.119,08

24-04-2026
2

Toelichting

De Douane heeft aanvullende vorderingen ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

30

09-01-2026
1

56

24-04-2026
2

63

23-07-2026
3

64

23-10-2026
4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 724.143,62

09-01-2026
1

€ 1.298.599,24

24-04-2026
2

€ 1.411.919,71

23-07-2026
3

€ 1.409.841,41

23-10-2026
4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling is nog niet bekend.

09-01-2026
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het aanschrijven van de crediteuren en verwerken van de ingediende vorderingen.	09-01-2026 1
Het verwerken van de ingediende vorderingen.	24-04-2026 2
Verwerken van de ingediende vorderingen.	23-07-2026 3
Correspondentie met de Belastingdienst in verband met het indienen van bezwaarschriften.	**23-10-2026** **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	09-01-2026 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	09-01-2026 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.	09-01-2026 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.	09-01-2026 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

09-01-2026
1

- afwikkelen verkoop activa (OHW);
- verkoop resterende activa;
- afronden lopende werkzaamheden/uitleveren goederen;
- afwikkelen huurovereenkomst;
- debiteurenincasso;
- afwikkelen rechten van derden;
- afwikkelen leaseovereenkomsten;
- afwikkelen pandrechten;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- crediteurenadministratie.

24-04-2026
2

- afronden lopende werkzaamheden/uitleveren goederen
- debiteurenincasso
- oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek opstarten.

23-07-2026
3

- debiteurenincasso
- oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek

23-10-2026
4

- voortzetting debiteurenincasso
- opvolging oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling kan nog niet worden gegeven.

09-01-2026
1

10.3 Indiening volgend verslag

25-1-2027

23-10-2026
4

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

09-01-2026
1

Bijlagen

Bijlagen