

Gegevens onderneming:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Autohuis Van Doorn & Top **Holding B.V.**

Faillissementsnummer : 07/162 F (**Rechtbank Zutphen**)

Datum uitspraak : 28 juni 2007

Curator : mr J.M.T. Coffeng

Rechter-commissaris : mr M.J. van Lee

Activiteiten onderneming : Holdingactiviteiten

Omzetgegevens :

Personeel gemiddeld aantal : 15

Verslagperiode : 9 mei 2009 tot en met 31 juli 2009

Bestede uren verslagperiode : 17 uur en 48 minuten

Bestede uren totaal : 573 uur

** De wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn in de tekst van dit verslag cursief aangegeven.*

1. INVENTARISATIE

1.1. Directie en organisatie:

Gefailleerde is opgericht op 19 juli 2001. Haar bestuurder is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Van Doorn & Top Beheer B.V., die is gevestigd Amersfoortseweg 103 te 3864 ND Nijkerkerveen, welke vennootschap op haar beurt wordt bestuurd door Top Europe B.V., Amersfoortseweg 103 te 3864 ND Nijkerkerveen en G. Kieft Holding B.V., Bentinkstraat 7 te 3861 KV Nijkerk. Laatstgenoemde vennootschappen worden bestuurd door respectievelijk de heer Cornelis Top, geboren op 24 oktober 1968 te Nijkerk en woonachtig Amersfoortseweg 103 te 3864 ND Nijkerkerveen, en de heer Gerrit Kieft, geboren op 14 februari 1952 te Nijkerk en aldaar woonachtig aan de Havenstraat 23. De bestuurders zijn slechts gezamenlijk bevoegd.

Gefailleerde is houdster van alle aandelen in de navolgende rechtspersonen:

- Autohuis Van Doorn & Top Zwolle (failliet d.d. 4 juli 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Apeldoorn (failliet d.d. 28 juni 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Arnhem (failliet d.d. 4 juli 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Amersfoort (failliet d.d. 4 juli 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Hilversum (failliet d.d. 3 juli 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Huizen (failliet d.d. 3 juli 2007);
- Autohuis Van Doorn & Top Almere (failliet d.d. 4 juli 2007);

- Autohuis Van Doorn & Top Lelystad (failliet d.d. 4 juli 2007).

Gefailleerde was tevens bestuurder van deze dochtervennootschappen.

Bij uitspraak van de Rechtbank Zutphen van 19 juni 2007 is aan Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V. voorlopig uitstel van betaling verleend. Bij uitspraak van 28 juni 2007 is het verleende uitstel van betaling ingetrokken met gelijktijdige uitspraak van faillissement, omdat de Rechtbank was gebleken dat de staat van de boedel zodanig was dat handhaving van de surseance niet langer wenselijk is en dat er ook geen vooruitzicht bestond dat betrokkene naar verloop van tijd haar schuldeisers zou kunnen bevredigen.

Aandelen van gefailleerde worden gehouden door de bestuurders G.Kieft en C. Top in persoon. Tot november 2004 was Van Doorn & Top Beheer B.V. enig aandeelhouder.

Ten tijde van het van toepassing worden van de insolventieprocedure was Van Doorn & Top Beheer B.V. de bestuurder. Van Doorn & Top Beheer B.V. werd op haar beurt bestuurd door G. Kieft Holding B.V. en Top Europe B.V., welke vennootschappen weer werden bestuurd door respectievelijk G. Kieft en C. Top. Tot de groep van Van Doorn & Top Beheer B.V. behoren:

- a. *Tankstation Van Doorn & Top Putten B.V. te Putten.*
- b. *Van Doorn & Top Vastgoed B.V. te Nijkerkerveen.*
- c. *Autohuis Van Doorn & Top Nijkerkerveen B.V. te Nijkerkerveen.*

Van gefailleerde en haar werkmaatschappijen zijn de volgende (rechts-)personen bekend als gewezen bestuurders:

- a. *Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V.: Evert-Jan Lammers van 1 januari 2001 tot 9 juli 2001.*
- b. *Autohuis van Doorn & Top Holding B.V.: E.J Lammers Beheer B.V. van 19 juli 2001 tot 20 oktober 2006.*
- c. *Autohuis Van Doorn & Top Arnhem B.V.: Evert-Jan Lammers van 1 januari 2002 tot 17 mei 2002.*
- d. *Autohuis Van Doorn & Top Arnhem B.V.: Robert Bernard Stol: tot 1 januari 2002.*
- e. *Autohuis Van Doorn & Top Arnhem B.V.: E.J. Lammers Beheer B.V. van 17 mei 2002 tot 1 oktober 2006.*
- f. *Autohuis Van Doorn & Top Arnhem B.V.: Van Doorn & Top Beheer B.V. van 17 mei 2002 tot 1 oktober 2006.*
- g. *Autohuis Van Doorn & Top Amersfoort B.V.: Antonius Hendrikus Bolhaar van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- h. *Autohuis Van Doorn & Top Amersfoort B.V.: Top Europe B.V. van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- i. *Autohuis Van Doorn & Top Hilversum B.V.: Antonius Hendrikus Bolhaar van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- j. *Autohuis Van Doorn & Top Hilversum B.V.: Top Europe B.V. van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- k. *Autohuis van Doorn & Top Huizen B.V.: Antonius Hendrikus Bolhaar van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*

- l. Autohuis Van Doorn & Top Huizen B.V.: Top Europe B.V. van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- m. Autohuis van Doorn & Top Almere B.V.: Mario van Gool van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- n. Autohuis van Doorn & Top Almer B.V.: E.J Lammers Beheer B.V. van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- o. Autohuis Van Doorn & Top Lelystad B.V.: Mario van Gool van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*
- p. Autohuis Van Doorn & Top Lelystad B.V.: E.J. Lammers Beheer B.V. van 1 oktober 2005 tot 15 november 2005.*

De bedrijfsactiviteiten in Apeldoorn zijn aangevangen per 1 januari 2001, in Arnhem op 1 januari 2002, in Amersfoort, Hilversum, Huizen, Almere en Lelystad op 1 oktober 2005 en in Zwolle op 3 januari 2006. De curator is ermee doende van de bestuurders informatie en documentatie te verkrijgen met betrekking tot de wijze waarop voor de aanvang der werkzaamheden grondslag werd aangetroffen en op welke wijze de besluitvorming dienaangaande is geschied.

1.2. Winst en verlies:

De administratie van de groep werd gevoerd door gefailleerde, waartoe op de vestiging Apeldoorn een administratieve eenheid was georganiseerd. Tot de organisatie behoorde een controller en divers administratief personeel. Het jaarrekeningwerk werd verricht door Van de Burght Groep accountants en belastingadviseurs te Houten. Bij de jaarrekening werd een verklaring afgegeven dat deze was gecontroleerd en dat die controle was verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controle opdrachten. Aldus ontbreekt een oordeel omtrent de getrouwheid van de jaarrekening als geheel. Voorzover thans bekend is de laatst door de accountant geredigeerde jaarrekening die over het boekjaar 2005. De jaarrekeningen, de inhoud daarvan alsmede de formele aspecten m.b.t. het opmaken en vaststellen (art 2:210 BW) zijn onderwerp van onderzoek. Als voorlopige indicatie geldt dat de geconsolideerde balans per 31 december 2005 een balanstotaal laat zien van € 7.313.964,- tegenover een balanstotaal van € 4.420.568,- per 31 december 2004. De geconsolideerde winst- en verliesrekening van de groep over 2005 vermeldt een resultaat na belastingen van -/- € 379.553,- tegenover -/- € 1.586,- over 2004. *Inmiddels heeft de curator via de accountant ontvangen de jaarrekeningen 2006 en 2007 (voorlopig) van gefailleerde en haar dochtervennootschappen. Omtrent de inhoud daarvan zal de curator naar verwachting verslag doen in het eerstvolgend verslag.*

1.3. Balanstotaal:

Zie hetgeen is vermeld bij 1.2. Overigens onderwerp van onderzoek.

1.4. Lopende procedures:

Onderwerp van onderzoek.

1.5. Verzekeringen:

Onderwerp van onderzoek.

1.6. Huur:

Het is nog niet duidelijk of gefailleerde de verplichtingen uit hoofde van de huurovereenkomsten voor de diverse locaties is aangegaan of dat groepsgenoten dienaangaande op eigen naam contracteerden. Hier dient onderzoek naar verricht te worden.

1.7. Oorzaak faillissement:

Vooralsnog lijken een drietal factoren op het ontstaan van de insolventiesituatie in ieder geval invloed te hebben gehad:

- te snelle groei van de organisatie door het opzetten van nieuwe vestigingen (na faillissement van een collega dealerorganisatie, de Van Asselt Groep);
- onvoldoende managementstructuur en wellicht tevens onvoldoende bestuurskwaliteit bij zittend management;
- verheviging concurrentie in de branche.

Verder onderzoek zal te zijner tijd worden ingesteld. *De curator bereidt interviews voor met (gewezen) bestuurders en personen die bij het management van gefailleerde betrokken zijn geweest. Er wordt naar gestreefd deze gesprekken in oktober plaats te laten vinden. Ter voorbereiding daarop heeft de curator aan het zittend bestuur gevraagd voor 1 september relevante informatie en documentatie toe te leveren. Voorts heeft de curator via daartoe beschikbare bronnen relevante informatie vergaard.*

Werkzaamheden:

Werkzaamheden onder dit hoofdstuk in deze verslagperiode worden verantwoord in hoofdstuk 7 van dit verslag.

2. **PERSONEEL:** Afgerond

3. **ACTIVA:** Afgerond

4. **DEBITEUREN**

4.1. Omvang debiteuren:

Gelet op het feit dat gefailleerde optreedt als Holding, heeft zij geen handelsvorderingen. De vorderingen op dochters in rekening courant moeten nog in kaart worden gebracht, doch opbrengst daarvan lijkt niet te verwachten. *De curator is doende met invorderingswerkzaamheden met betrekking tot de faillissementen Autohuis Van Doorn & Top Huizen en- Amersfoort. Omtrent de aard daarvan wordt in die faillissementen gerapporteerd. Gelet op de samenhang van de betreffende werkzaamheden worden deze in dit faillissement verantwoord.*

4.2. Opbrengst:

Zie 4.1.

4.3. Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

Werkzaamheden :

Bestuderen van stukken en diverse correspondentie. Tijdsbesteding 6 uur en 42 minuten.

5. BANK/ZEKERHEDEN

5.1. Vordering van bank(en):

Abn Amro Bank N.V. heeft blijkens opgave tijdens surseance van thans gefailleerde uit hoofde van een verleende kredietfaciliteit te vorderen een bedrag van € 1.319.433,21 exclusief rente, kosten en eventuele funding break schade tot aan surseancedatum. De vordering is gesplitst in een rekening-courantkrediet groot € 1.079.433,21 en een middellange lening € 240.000,-.

Fidis Dealer Services B.V. heeft uit hoofde van een met gefailleerde en haar groepsgenoten gesloten financieringsovereenkomst aanspraak gemaakt op haar openstaande vordering per 20 juni 2007 ten belope van € 1.957.690,09.

DFM N.V., de in Amersfoort gevestigde en aan de Pon-organisatie gelieerde financieringsmaatschappij, heeft onder hoofdelijke verbondenheid van Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V., Autohuis Van Doorn & Top Lelystad B.V. en Autohuis Van Doorn & Top Hilversum B.V. een groepskrediet faciliteit verstrekt. Zij maakt uit dien hoofde aanspraak op betaling van € 471.974,35.

5.2. Leasecontracten:

5.3. Beschrijving zekerheden:

Abn Amro Bank N.V. stelt zich op het standpunt dat gefailleerde voor de betaling van al hetgeen zij de bank te eniger tijd schuldig zou zijn haar de volgende zekerheden heeft verschaft:

- a. krediethypotheek ten belope van € 2.750.000,- te vermeerderen met 40% voor rente en kosten op onroerende zaken (van derden/niet tot de groep behorende vennootschappen) in Lelystad, Apeldoorn en Nijkerkerveen;
- b. borgstelling ad € 100.000,- te vermeerderen met rente en kosten van de heer C. Top, wonende te Nijkerkerveen;
- c. borgstelling ad € 100.000,- te vermeerderen met rente en kosten van de heer G. Kieft, wonende te Nijkerkerveen;
- d. hoofdelijke aansprakelijkheid van alle kredietnemers en hoofdelijke aansprakelijkheid van Van Doorn & Top Beheer B.V.;
- e. verpanding van de bedrijfsinventaris;
- f. verpanding bedrijfs- en handelsvoorraden, exclusief nieuwe en gebruikte auto's deel uitmakende van het arrangement gesloten tussen de Van Doorn & Top groep en Fidis Dealer Service B.V., van alle tot de groep behorende vennootschappen;
- g. verpanding van alle vorderingen op derden.

De curator heeft de aanspraken van ABN AMRO uit hoofde van zekerheid beoordeeld voorzover het deze gefailleerde aangaat. Daarbij heeft de curator de aanspraken als bedoeld onder e. en f. erkend met de aantekening dat voor de inventaris onder e. het bodemvoorrecht van de belastingdienst geldt. Met betrekking tot de zekerheid als bedoeld onder g. beraadt de curator zich op diens standpunt.

De curator heeft de aanspraak van Abn Amro uit hoofde van stil pandrecht op vorderingen op derden nader beoordeeld en die aanspraak erkend. Voor zover de aanspraak van Fidis Dealer Services uit hoofde van eigendomsvoorbehoud (hierna onder 5.6) wordt erkend, is er geen sprake van pandrecht als bedoeld onder f.

Fidis Dealer Services B.V. heeft zich op het standpunt gesteld dat haar zekerheden zijn verstrekt bestaande uit pandrechten op personenauto's, welke deel uitmaken van de voorraad van gefailleerde en/of haar deelnemingen.

De curator heeft de aanspraak van Fidis Dealer Services B.V. op zekerheden deels erkend en deels afhankelijk gesteld van nog nader door Fidis Dealer Services B.V. te verstrekken gegevens. Voorts heeft de curator het standpunt ingenomen dat door gefailleerde onverplicht zekerheid is gesteld. De crediteuren zijn daardoor benadeeld en zowel bij Fidis Dealer Services B.V. als bij gefailleerde bestond de wetenschap omtrent deze benadeling. Op grond daarvan heeft de curator de vernietiging van de rechtshandeling ingeroepen.

Inmiddels heeft de curator nadere informatie bekomen m.b.t. de hiervoor genoemde gegevens en heeft Fidis Dealer Services B.V. standpunt bepaald aangaande de ingeroepen vernietiging. De curator beraadt naar aanleiding van een en ander m.b.t. een hiermee samenhangend procedureel vervolg.

De curator handhaaft zijn standpunt aangaande vernietiging en de gevolgen daarvan. Fidis Dealer Services B.V. heeft aangekondigd de curator te dagvaarden teneinde een rechterlijk oordeel te bekomen.

DFM N.V. heeft zich op het standpunt gesteld dat haar zekerheden zijn verstrekt bestaande uit pandrecht op SEAT personenauto's, welke deel uitmaken van de voorraad van gefailleerde en/of haar deelnemingen.

DFM heeft de curator gedagvaard teneinde te doen verklaren voor recht dat de in het faillissementsverslag van Van Doorn & Top Hilversum onder 3.10 bedoelde opbrengst van € 146.255,11 haar toekomt. De curator heeft daarop schriftelijk verweer gevoerd en een tegenvordering ingesteld tot afdracht van voornoemd bedrag aan de boedel. De Rechtbank heeft bij vonnis van 17 september 2008 een persoonlijk verschijnen van partijen gelast, welke plaatsvindt op 19 november 2008 te 13.45 uur.

De rechtbank heeft op 14 januari 2009 vonnis gewezen en de vordering van DFM toegewezen.

De curator beraadt zich op het instellen van hoger beroep.

De door Fidis aangekondigde procedure is nog niet aangevangen.

5.4. Separatistenpositie:

Uit hoofde van haar positie als separatist vindt uitwinning van zekerheden van Abn Amro Bank NV plaats in overleg en met medewerking van de curator onder het voorbehoud van finale beoordeling der gestelde zekerheden en afdracht van boedelbijdragen.

Fidis Dealer Services B.V. heeft zich op het standpunt gesteld dat zij haar zekerheden te gelde wil maken.

Met medewerking van de curator vindt er onder het voorbehoud van finale beoordeling der gestelde zekerheden en afdracht van boedelbijdragen, uitwinning plaats.

5.5. Boedelbijdragen:

5.6. Eigendomsvoorbehoud:

Fidis Dealer Services B.V. stelt zich op het standpunt dat rechten uit hoofde van eigendomsvoorbehoud, die zouden zijn bedongen door Fiat Auto Nederland B.V. van gefailleerde en groepsgenoten, aan haar zijn overgedragen waardoor zij uit hoofde van eigendomsvoorbehoud aanspraak maakt op afgifte van onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken c.q. afdracht van door de curator gerealiseerde opbrengsten ter zake. De curator beraadt zich op het hierbij in te nemen standpunt.

De curator heeft de aanspraak van Fidis Dealer Services B.V. op eigendomsvoorbehoud niet erkend.

Fidis is van mening dat het standpunt van de curator onjuist is en beraadt zich op procedurele stappen.

Ook diverse leveranciers hebben een eigendomsvoorbehoud ingeroepen. Deze aanspraken zijn beoordeeld en voorzover mogelijk erkend.

5.7. Reclamerechten:

5.8. Retentierechten:

Werkzaamheden:

Diverse werkzaamheden met betrekking tot afwikkeling van door ABN Amro verschuldigde boedelbijdrage, waaronder inventarisatie, correspondentie en telefoon. Tijdsbesteding 2 uur en 12 minuten

6. **DOORSTART/VOORTZETTEN:** *Afgerond*

7. **RECHTMATIGHEID**

7.1. Boekhoudplicht:

De belastingdienst voert in februari 2008 een verkennend onderzoek uit in de boekhouding van gefailleerde. Het onderzoek is op 18 juni 2008 uitgevoerd. De curator is in afwachting van de bevindingen van de belastingdienst hieromtrent.

De curator heeft navraag gedaan naar de voortgang van het onderzoek doch inhoudelijk niets vernomen.

De Belastingdienst heeft nog enige vragen over de automatiseringsprocessen bij gefailleerde aan de curator voorgelegd.

De curator is bezig met stopzetten van onderzoek naar de wijze waarop de administratie binnen gefailleerde en haar groep was georganiseerd met als deelonderwerp de daarbij gebruikte software. Aan het zittend bestuur is gevraagd de curator te voorzien van de nodige relevante informatie en documentatie. Na ontvangst daarvan voert de curator oriënterende gesprekken met bestuurders.

7.2. Depot jaarrekeningen:

Over het boekjaar 2007 is tijdig een voorlopige jaarrekening openbaar gemaakt. De jaarrekeningen over 2001, 2002 en 2003 zijn telkens tijdig openbaar gemaakt en die over 2004, 2007 en 2008 met overschrijding van de termijn met enkel dagen.

7.3. Goedk. Verkl. Accountant:

Niet van toepassing.

7.4. Stortingsverpl. Aandelen:

Onderwerp van onderzoek.

7.5. Onbehoorlijk bestuur:

Onderwerp van onderzoek. *De curator is doende met onderzoek naar de wijze waarop gefailleerde en haar groepsgenoten werden bestuurd. Zie hiervoor onder 1.1, 1.2, 1.7 en 7.1.*

7.6. Paulianeus handelen:

Onderwerp van onderzoek. Hoofdelijke verbondenheid en vestiging pandrecht door de dochtervennootschappen ten behoeve van Fidis zijn door curator vernietigd.

Werkzaamheden:

Voorbereiding en correspondentie met betrekking tot onderzoek oorzaak faillissement en aspecten van rechtmatigheid. Tijdsbesteding 4 uur en 54 minuten.

8. CREDITEUREN

8.1. Boedelvorderingen:

Loon etc. opzegtermijn en diverse na faillissement doorlopende kostenposten.

UWV € 113.987,73

Op de boedelrekening van gefailleerde is gestort het ingezamelde kasgeld ad

€ 21.416,09. Hiervan dient als boedelschuld doorbetaald te worden aan de boedel Arnhem

€ 527,20, Zwolle € 10.867,57, Hilversum € 2.325,00, Apeldoorn € 3.420,00 en Almere € 3.698,50.

Belastingdienst € 751,00.

8.2. Preferente vorderingen van de fiscus:

€ 266.978,-

8.3. Preferente vorderingen van het UWV:

€ 57.562,45

8.4. Andere preferente crediteuren:

Abeln Advocaten € 39.000,-.

De heer Dijkman € 4.927,39.

8.5. Aantal concurrente crediteuren:

18

8.6. Bedrag concurrente crediteuren:

Afgezien van vorderingen van banken, financiers/importeurs beliep het totaal aan handelscrediteuren een totaal bedrag van €51.916,- ten tijde van aanvraag surseance van betaling.

Diverse concurrente crediteuren hebben vorderingen ingediend. *Erkende concurrente vorderingen € 3.799.150,94 en betwiste concurrente vorderingen € 636,17.*

8.7. Verwachte wijze afwikkeling:

Werkzaamheden:

In verslagperiode geen werkzaamheden verricht.

9. PROCEDURES

9.1 Naam wederpartij(en) :

9.2 Aard procedure :

9.3 Stand procedure :

10. OVERIG

10.1. Termijn afwikkeling faill.:

Onbekend.

10.2. Plan van aanpak:

- Inventarisatie: onderzoek naar oorzaak faillissement;
- *Debiteuren: beoordeling debiteurenadministratie en verdere inschatting invorderingsmogelijkheden openstaande posten bij dochters;*
- *Procedures: voorbereiden verweer in procedure Fidis/pauliana;*
- Rechtmatigheid: onderzoek diverse aspecten van rechtmatigheid w.o. bestuurdersaansprakelijkheid en paulianeuse transacties.

10.3. Indiening volgend verslag:

Binnen wettelijke termijn.

Werkzaamheden:

Diverse werkzaamheden, waaronder (telefonisch) overleg met diverse betrokkenen alsmede verslaglegging. Tijdbesteding 3 uur en 42 minuten.

Apeldoorn, 13 augustus 2009

J.M.T. Coffeng
curator