

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 : 11 november 2009 tot en met 10 februari 2010

Bestede uren verslagperiode : 24 uur en 6 minuten

Bestede uren totaal : 677 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. Er hebben inmiddels uitvoerige gesprekken plaatsgevonden met twee bestuurders over de expansie van de groep, in het bijzonder in het najaar 2005. De focus is daarbij gericht op de wijze waarop de besluitvorming dienaangaande is voorbereid en uitgevoerd. De curator heeft in dat kader enige documentatie ontvangen. In de volgende verslagperiode zal de curator in ieder geval met een voormalig bestuurder, die bij de besluitvorming betrokken is geweest, spreken teneinde diens opvatting te vernemen.

*De oorsprong van de organisatie wordt aangetroffen in Nijkerkerveen. Aldaar werd door de familie Van Doorn en de familie Top als vennootschap onder firma sedert jaar en dag een garagebedrijf met bijbehorend tankstation geëxploiteerd. De ouders van de huidige middellijk bestuurders (Kieft en Top) waren de vennoten.*

*De heer Top is in het jaar 2000 of daaromtrent via een familielid in contact gekomen met de heer Lammers. Top en diens medeaandeelhouder hadden middelen en zochten geschikt management om met die beschikbare middelen een dealerbedrijf op te bouwen. Bekend was dat in Apeldoorn een Fiat-dealerbedrijf te koop werd aangeboden. Lammers werd door Top en zijn medeaandeelhouder in staat geacht om aan genoemde ambitie inhoud te geven. Lammers heeft voor de beoogde nieuwe vestiging Apeldoorn een businessplan gemaakt en dat plan na goedkeuring door Top en Kieft gepresenteerd bij de importeur. De importeur heeft aan medewerking de voorwaarde verbonden dat Lammers bij de nieuwe vestiging als aandeelhouder betrokken zou worden. Dit heeft zijn beslag gekregen.*

*Van het ontstaan van de groep kan het volgende overzicht worden gegeven.*

*Op 19 juli 2001 is opgericht de besloten vennootschap Autohuis van Doorn en Top Apeldoorn B.V. (ingevolge statutenwijziging is haar naam per 31 mei 2006 gewijzigd in Autohuis Van Doorn en Top Holding B.V.) Deze vennootschap is opgericht door Van Doorn en Top B.V. (thans*

*Beheer) en Lammers Beheer B.V. Bij oprichting zijn Kieft en Top als bestuurders aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1.590.015 en bestaat uit 90.000 gewone aandelen, 1.500.000 cumulatief preferente aandelen en 15 prioriteitsaandelen, elk nominaal € 1. Bij de oprichting is 1 prioriteitsaandeel uitgegeven aan Kieft, 1 prioriteitsaandeel aan Top en is 1 prioriteitsaandeel uitgegeven aan Lammers. Bij uitgifte zijn geplaatst en volgestort 476.826 aandelen, bestaande uit 18.000 gewone aandelen (12.000 aan Van Doorn en Top (Beheer) B.V. en 6000 aan Lammers Beheer B.V.), 300.000 cumulatief preferente aandelen (257.143 aan Van Doorn en Top B.V. en 42.857 aan Lammers Beheer B.V).*

*Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. heeft middels een activatransactie de eerder bedoelde Fiatvestiging in Apeldoorn overgenomen. Kort daarna kwam de Fiat-vestiging Arnhem in beeld. De eigenaar kampte met zijn gezondheid. Op dezelfde wijze als bij Apeldoorn is geschied, heeft Lammers met een businessplan de importeur benaderd die op gelijke wijze als bij Apeldoorn akkoord ging.*

*Op 17 mei 2002 is opgericht Autohuis Van Doorn en Top Arnhem B.V. De vennootschap is opgericht door Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. Lammers Beheer B.V. wordt bij oprichting als bestuurder aangesteld en is zelfstandig bevoegd. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000 en het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000, bestaande uit gewone aandelen van nominaal € 1 per aandeel. Bij oprichting zijn 18000 aandelen toegekend aan Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. Middels een activatransactie is de onderneming in Arnhem overgenomen door Autohuis Van Doorn en Top Arnhem B.V.*

*In de loop van het jaar 2004 heeft besluitvorming plaatsgevonden met betrekking tot de aanschaf van nieuwe software. Tot dan werd Megacar-software gebruikt. Besloten werd om op te treden als pilot voor zogenaamde Power-software. Deze software had zich bewezen in de Verenigde Staten en zou na aanpassing op de Europese markt uitgerold worden. In Power was de financiële administratie gekoppeld aan het dealermanagement systeem, hetgeen bij andere bestaande pakketten niet het geval was. Lammers was, met anderen in de branche, van mening dat dergelijke software, waarbij diverse bedrijfsprocessen geïntegreerd werden, een must was voor de toekomstige ambitie van de groep. Het optreden als pilot maakte dat op de omvang der investering in financiële middelen een aanzienlijke besparing zou optreden, maar vergde anderzijds wel inzet van mankracht. Implementatie van Power heeft vooral in 2005 zijn beslag gekregen. De vestigingen Apeldoorn en Arnhem zijn in het najaar een maand na elkaar ook operationeel geworden met Power. Op de voormalige van Asselt vestigingen, die in het navolgende als acquisities aan de orde komen, is voortgegaan met de aldaar gebruikte Megacar-software en is de Powersoftware na overname niet geïmplementeerd. Over de performance van de nieuwe software lopen de meningen (van de toenmalig bestuurders) uiteen. Lammers is van mening dat de software, behoudens gebruikelijke kinderziektes, naar behoren functioneerde en dat de invoering op termijn ook op andere vestigingen moest plaatsvinden, zodra kinderziektes verholpen waren. In de periode dat men doende was met de implementatie van Power was er volgens de heer Lammers voldoende managementinformatie beschikbaar voor aansturing van de groep en was ook op afzonderlijke vestigingen voldoende inzicht in omzet en kosten. De heren Top en Kieft, en met hen de controller, waren een andere mening toegedaan. De controller was van mening dat met Power nog onvoldoende was proefgedraaid voordat het operationeel werd.*

*Inmiddels was in de loop van 2005 aan de orde gekomen het faillissement van de Van Asselt Groep. Dat faillissement kwam niet als verrassing. Het gonsde voordien al van de geruchten. Van Doorn en Top koesterde de ambitie om te komen tot groei. Die groei zou de overhead kosten kunnen drukken. De gedachte bij Van Doorn en Top ging uit naar twee of drie vestigingen en dan meer in het bijzonder de vestigingen Lelystad, Almere en Amersfoort. Daarover hebben verkennende besprekingen met Fiat plaatsgevonden. De importeur wilde aan die modaliteit geen medewerking verlenen en uiteindelijk wilde zij dat na een aantal sessies wel, mits Van Doorn en Top niet twee of drie, maar een zestal vestigingen zou continueren, waarbij Van Doorn en Top de bevoegdheid had om na een jaar zonodig vestigingen te sluiten indien deze niet of niet voldoende liepen. Lammers heeft in het kader van die gesprekken en in voorbereiding op hetgeen komen ging voor die zes vestigingen businessplannen gemaakt, niet alleen afzonderlijk, maar ook geconsolideerd in een businessplan voor de gehele groep. Bij deze businessplannen waren verdisconteerd van de importeur voorafgaand ontvangen gegevens. De businessplannen zijn in het directieoverleg bij Van Doorn en Top besproken. Uiteindelijk is, toen het faillissement van de Van Asselt Groep een feit was, door tussenkomst van een derde met de curator in dat faillissement onderhandeld en zijn activatransacties gesloten met betrekking tot de vestigingen Almere, Huizen, Amersfoort, Hilversum en Lelystad.*

*Op 15 november 2005 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Almere B.V. Deze vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. De oprichter is als bestuurder aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Elk aandeel is nominaal € 1 waard. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening.*

*Op 15 november 2005 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Huizen B.V. Deze vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. De oprichter is als bestuurder aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Elk aandeel is nominaal € 1 waard. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening.*

*Op 15 november 2005 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Amersfoort B.V. Deze vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. De oprichter is als bestuurder aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Elk aandeel is nominaal € 1 waard. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening.*

*Op 15 november 2005 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Hilversum B.V. Deze vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. De oprichter is als bestuurder aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Elk aandeel is nominaal € 1 waard. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening.*

*Op 15 november 2005 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Lelystad B.V. Deze vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. De oprichter is als bestuurder aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000. Elk aandeel is nominaal € 1 waard. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening.*

*De bedrijfsvoering op bovengenoemde vijf vestigingen is per 1 oktober 2005 gestart, nadat de afzonderlijke ondernemingen middels activa transacties waren overgenomen. Bij deze acquisities wordt door een betrokkene de kanttekening geplaatst dat de acquisitie en de mogelijke positieve bijdrage van de toegevoegde vestigingen aan de bedrijfsresultaten van de groep voldoende is onderzocht en dat het besluit tot acquisitie ook op een goede zakelijke grondslag is genomen, doch dat het bestuur zich anderzijds niet (voldoende) heeft gerealiseerd of er voldoende middelen waren om aankoop, doorstart en aanloopverliezen te financieren.*

*Op 31 januari 2006 is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Autohuis Van Doorn & Top Zwolle B.V. De vennootschap is opgericht door Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. Bij oprichting is E.J. Lammers Beheer als enig bestuurder aangesteld. Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000 en uit de bankverklaring blijkt dat dit bedrag tevens in contanten is gestort op de rekening. Middels een activatransactie is de onderneming per 3 januari 2006 overgenomen.*

*Bij notariële akte van 31 mei 2006 is de naam van Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. gewijzigd in Autohuis Van Doorn en Top Holding B.V.*

*Op 31 mei 2006 is opgericht Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. Deze vennootschap is opgericht door Van Doorn en Top Holding B.V. Bij oprichting zijn Kieft, Top en Lammers als bestuurders aangesteld. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000 en bestaat uit 90.000 gewone aandelen, waarvan € 18.000 is geplaatst. Van deze aandelen is Van Doorn en Top Holding B.V. enig aandeelhouder. (Deze aandelen zijn op 8 juni 2007 verpand aan de ABN Amro en op 18 juni 2007 is beslag gelegd op deze aandelen.)*

*Bij akte van 31 mei 2006 is aan Autohuis Van Doorn en Top Holding B.V. uitgegeven 1 aandeel in Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. tegen inbreng van de door Holding onder de naam Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn gedreven onderneming, zulks met terugwerkende kracht tot 1 januari 2006. Aan de verplichting tot inbreng is voldaan bij akte van 31 mei 2006; Holding heeft daarbij overgedragen aan Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. de bij die akte breder omschreven activa met een waarde volgens de aan de akte gehechte staat van € 3.600.298. Autohuis Van Doorn en Top Apeldoorn B.V. heeft bij die akte de verplichting aanvaard de verplichtingen van Autohuis Van Doorn en Top Holding ten belope van € 3.600.297 als eigen schuld te voldoen en Holding voor alle aanspraken te vrijwaren; aan Holding is het verschil van 1 euro voldaan.*

*In de loop van 2006 zijn er binnen de directie verschillen van inzicht ontstaan. De diverse acquisities uit 2005 lieten in 2006 maand na maand aanloopverliezen zien en gaven geen zicht op verbetering. De nieuwe software bleef ondanks inzet van mankracht door Van Doorn en Top*

*en inspanningen van de leverancier gebreken vertonen. Tussen de directieleden rezen geschillen over taken en bevoegdheden. Managementoverleg over mogelijke oplossingen leidde niet tot overeenstemming. Er is (door Top en Kieft) een derde partij ingeschakeld om te adviseren over het al dan niet voortzetten van het project "Power" en de verschillen van inzicht binnen het bestuur. Op grond daarvan is er besloten dat Lammers het veld moest ruimen en dat het project "Power" zou worden stop gezet. Een en ander heeft omstreeks september/oktober 2006 zijn beslag gekregen.*

Werkzaamheden:

*Werkzaamheden onder dit hoofdstuk in deze verslagperiode worden verantwoord in hoofdstuk 7 van dit verslag 10 uur en 48 minuten.*

**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 geweest 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. In de volgende verslagperiode zal gedagvaard worden wegens hetgeen Autohuis Van Doorn & Top Huizen respectievelijk Amersfoort te vorderen hebben, omdat verdere correspondentie met de betrokken wederpartij niet tot betaling heeft geleid.

*De curator is doende geweest met een evaluatie van de debiteurenadministratie bij gefailleerde en haar groepsgenoten. Het concept met bevindingen is verstrekt aan de bestuurders die de gelegenheid hebben daarop commentaar te leveren, waarna de curator over diens bevindingen in het volgend verslag zal rapporteren.*

4.2. Opbrengst:

Zie 4.1.

4.3. Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

Werkzaamheden :

*Enige correspondentie 18 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.

Met vernietiging van de door gefailleerde en groepsgenoten ultimo 2006 gesloten overeenkomst is een belang gemoeid van ruim 1,2 mio bestaande in de opbrengst roerende zaken waarop Fidis Dealer Services B.V. pandrecht zegt te hebben. De raadsman van Fidis heeft de curator 9 november 2009 laten weten dat de dagvaarding, waarmee het geschil aan de rechter wordt voorgelegd, gereed ligt: uitbrenging zal op korte termijn plaatsvinden. De curator is doende met voorbereiding van het te voeren verweer en de in te stellen tegenvordering.

*De raadsman van Fidis liet d.d. 18 december 2009 weten dat in de maand januari 2010 de dagvaarding aan de curator zou worden uitgebracht. Dat is in de verslagperiode nog niet gebeurd.*

#### 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:

*Correspondentie gevoerd 6 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 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. De belastingdienst heeft in vervolg op haar op 18 januari 2008 uitgevoerde onderzoek interviews gehouden en de curator over de uitkomst daarvan geïnformeerd. Naar aanleiding daarvan heeft de curator in verslag 7 genoemde informatie en documentatie opgevraagd. De curator heeft van de huidige bestuurders documentatie ontvangen. Naar aanleiding daarvan heeft de curator inmiddels met de bestuurders gesproken. De curator is in afwachting van reacties van

bestuurders op aan hen verstrekte concept gespreksverslagen. Voorts volgt mogelijk nadere documentatie.

De curator heeft over de wijze waarop de administratie was georganiseerd ook gesprekken met de voormalig controller. De curator zal in de komende verslagperiode nog met andere voormalig bestuurder(s) over dit en onderwerp spreken en vervolgens als afsluiting met de accountant van de groep over zijn bevindingen van gedachten wisselen.

*In de verslagperiode is overleg gevoerd met nog een voormalig bestuurder van gefailleerde over de gang van zaken in het algemeen. In het bijzonder is stilgestaan bij het verloop van de jaren 2005 en 2006. Aan de zittende bestuurders is voorgelegd een conceptnotie van de curator aangaande dient bevindingen met betrekking tot de debiteureninvorderingen en de dienaangaande gevoerde subadministratie. Aan de bestuurders wordt gelegenheid gegeven daarbij op of aanmerkingen te maken.*

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 enkele 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. *De onder 7.2 vastgestelde overschrijding van de publicatietermijn beschouwt de curator als onbelangrijk verzuim. Het onderzoek naar de vraag of het bestuur heeft voldaan aan de verplichting uit artikel 2: 10 BW is nog niet afgerond. Voorts wordt binnen het kader van het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement onderzocht of het bestuur haar taak tegenover de rechtspersoon behoorlijk heeft vervuld (artikel 2: 9 BW).*

7.6. Paulianeus handelen:

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

Werkzaamheden:

*Diverse werkzaamheden ondermeer bestaande in voorbereiding interview, het houden en het vastleggen daarvan, alsmede voorbereiding en opzet verdere aanpak, alsmede correspondentie Tijdsbesteding: 6 uur en 48 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:  
*Enige correspondentie 1 uur en 30 minuten.*

## **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 verslaglegging, plan van aanpak en correspondentie met fiscus. Tijdbesteding 4 uur en 36 minuten.*

Apeldoorn, 12 februari 2010

J.M.T. Coffeng  
curator