FAILLISSEMENTSVERSLAG Nummer: 9* Datum: 12 februari 2010

Gegevens onderneming:
De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Autohuis Van Doorn & Top **Huizen** B.V.

Faillissementsnummer	: 07/365 F (**Rechtbank Amsterdam**)
Datum uitspraak	: 3 juli 2007
Curator	: mr J.M.T. Coffeng
Rechter-commissaris	: mr M.J. van Lee

Activiteiten onderneming:
Het kopen, verkopen, verhuren, assembleren, onderhouden, repareren van automobielen, motoren en andere mechanische vervoermiddelen. Het kopen, verkopen, fabriceren en verwerken van onderdelen en benodigdheden.

Omzetgegevens:

Personeel gemiddeld aantal	: 0

Verslagperiode	: 11 november 2009 tot en met 10 februari 2010
Bestede uren verslagperiode	: geen
Bestede uren totaal	: 24 uur en 54 minuten

* *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 15 november 2005. Haar bestuurder is Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V., gevestigd te Apeldoorn. 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.

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

Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V. 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. De faillissementen van de dochtervennootschappen zijn op eigen aangifte van de bestuurders op diverse data in de maand juni/juli 2007 uitgesproken door de bevoegde Rechtbanken.

Gefailleerde heeft haar bedrijfsactiviteiten in het voorjaar gestaakt nadat haar onderneming is verkocht.

1.2. Winst en verlies:

De administratie van de groep werd gevoerd door Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V., 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.

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:
Onderwerp van onderzoek.

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.
Op dit onderdeel verwijst de curator naar verslag 9 van Van Doorn en Top Holding B.V.

Werkzaamheden:
De tijdsbesteding onder dit hoofdstuk wordt verantwoord in het faillissement van Autohuis Van Doorn en Top Holding B.V.

2. PERSONEEL

2.1. Aantal ten tijde van faill.:
Geen.

2.2. Aantal in jaar voor faill.:
Onbekend.

2.3. Datum ontslagaanzegging:

Werkzaamheden:
Geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

3. ACTIVA

<u>Onroerende zaken</u>

3.1. Beschrijving:
Voor zover de curator weet is gefailleerde geen eigenaar van onroerende zaken.

3.2. Verkoopopbrengst:
Niet van toepassing.

3.3. Hoogte hypotheek:
Niet van toepassing.

3.4. Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.

Werkzaamheden:
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

Bedrijfsmiddelen

3.5. Beschrijving:
Geen.

3.6. Verkoopopbrengst:

3.7. Boedelbijdrage:

3.8. Bodemvoorrecht fiscus:

Werkzaamheden:
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

Voorraden/onderhanden werk

3.9. Beschrijving:
Geen.

3.10. Verkoopopbrengst:

3.11. Boedelbijdrage:

Werkzaamheden:
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

Andere activa

3.12. Beschrijving:
De curator heeft geen kasgeld aangetroffen.

3.13. Verkoopopbrengst:

Werkzaamheden :
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

4. DEBITEUREN

4.1. Omvang debiteuren:

Blijkens de debiteurenadministratie heeft gefailleerde voor een bedrag van € 10.150,70 onbetaalde handelsvorderingen. Abn Amro beroept zich op pandrecht.

Van de koopsom uit de onder hoofdstuk 1.1 bedoelde transactie zou een deel als zekerheid bij *een derde* in depot zijn gestort. Dit is onderwerp van onderzoek. Aan de curator is gebleken dat bij *(*het kantoor van*)* de toenmalig raadsman van gefailleerde een bedrag van € 22.500,- in depot is gestort. Na verrekening met een bedrag van € 12.078,62 voor openstaande declaraties resteert € 10.421,38, hetgeen aan de boedel is afgedragen. De curator beraadt zich over het beroep op verrekening.
Over dit onderwerp is nader gecorrespondeerd met betrokkenen ter voorbereiding op het instellen van gerechtelijke invordering. De curator zal in de volgende verslagperiode dagvaarden.

4.2. Opbrengst:
In overleg met Abn Amro neemt de curator de invordering ter hand. Bij invordering is gebleken dat het bedrag der openstaande posten geen aansluiting gaf of eerder door bestuurder aangegeven bedrag. Het totaalbedrag aan openstaande posten waarvoor debiteuren zijn aangeschreven beliep € 8.873,40 van dit openstaande bedrag is € 632,91 voldaan.
Ontvangen van de onder 4.1 bedoelde raadsman € 10.421,38.
Op onbetaalde handelsvorderingen is niet meer voldaan dan € 632,91

De curator stelt zich op het standpunt dat hetgeen thans nog aan onbetaalde debiteurenposten wordt aangetroffen in de boedel valt. De vordering van de bank is voldaan, waardoor gestelde zekerheid is vervallen. Het totaalsaldo aan thans nog openstaande posten beloopt na herinventarisatie, waarbij onder meer debiteuren met een voor verrekening vatbare tegenvordering zijn geschrapt, € 8.240,49. Het bestand aan debiteuren die per debiteur minder dan € 500,- verschuldigd zijn beloopt € 382,98. Het bestand aan debiteuren die per debiteur meer dan € 500,-, maar minder dan € 1.000,- verschuldigd zijn beloopt nihil. Het bestand aan debiteuren, die meer dan € 1.000,- per debiteur verschuldigd zijn, beloopt € 7.857,51.

Met betrekking tot de debiteuren die meer dan € 1.000,- verschuldigd zijn, is één daarvan Fiat Auto Nederland (€ 4.582,83), die tevens een vordering op groepsgenoot heeft, waarvoor gefailleerde hoofdelijk aansprakelijk is; als gevolg van verrekening geldt deze post als voldaan. Alle overige posten uit deze categorie zijn oninbaar te achten.

4.3. Boedelbijdrage:

Werkzaamheden :
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht,

BANK/ZEKERHEDEN
5.1. Vordering van bank(en):
Abn Amro Bank N.V. heeft blijkens haar opgave uit hoofde van een verleende groepskredietfaciliteit 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.

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.

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.

5.4. Separatistenpositie:
Uit hoofde van haar positie als separatist vindt uitwinning van resterende 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.

5.5. Boedelbijdragen:

5.6. Eigendomsvoorbehoud:

5.7. Reclamerechten:

5.8. Retentierechten:

Werkzaamheden:
De werkzaamheden onder dit hoofdstuk worden verantwoord in het faillissement van Van Doorn & Top Holding.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN

Voortzetten

6.1. Exploitatie/zekerheden:
Niet van toepassing.

6.2. Financiële verslaglegging:
Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Doorstart

6.3. Beschrijving:
Zie hoofdstuk 1.1.

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 verwijst op dit onderdeel naar verslag 9 van Van Doorn en Top Holding.

7.2. Depot jaarrekeningen:
Over het boekjaar 2007 is tijdig een voorlopige jaarrekening openbaar gemaakt. De jaarrekeningen over 2006 is met overschrijding van 13 dagen openbaar gemaakt. De jaarrekening over 2005 is tijdig openbaar gemaakt.

7.3. Goedk. Verkl. Accountant:
Niet van toepassing.

7.4. Stortingsverpl. Aandelen:
Onderwerp van onderzoek.

7.5. Onbehoorlijk bestuur:
Onderwerp van onderzoek. Zie verslag 7 Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V.
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:
De tijdbesteding onder dit hoofdstuk wordt verantwoord in het faillissement van Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V.

8. CREDITEUREN

8.1. Boedelvorderingen:
Diverse na faillissement doorlopende kostenposten.
Geen.

8.2. Preferente vorderingen van de fiscus:
€ 243.507,-

8.3. Preferente vorderingen van het UWV:
Geen.

8.4. Andere preferente crediteuren:
Geen.

8.5. Aantal concurrente crediteuren:
22

8.6. Bedrag concurrente crediteuren:

Afgezien van vorderingen van banken, financiers/importeurs beloopt het totaal aan handelscrediteuren een totaal bedrag van € 27.989,33, volgens de daarvan door gefailleerde gevoerde administratie.
Diverse concurrente crediteuren hebben vorderingen ingediend; erkende concurrente vorderingen € 18.484,67 en betwiste concurrente vorderingen € 1.958.055,75.

8.7. Verwachte wijze afwikkeling:

Werkzaamheden:
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel 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 (zie ook Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V.);
- Activa: afrondend onderzoek afkoop uitwinning rijdende voorraad;
- Debiteuren: beoordeling invorderingskans restant openstaande vorderingen en voorbereiding invorderingsprocedures;
- Bank: voorbereiden verweer in door Fidis aangekondigde procedure;
- Rechtmatigheid: onderzoek diverse aspecten van rechtmatigheid w.o. bestuurdersaansprakelijkheid en paulianeuse transacties (zie ook Autohuis Van Doorn & Top Holding B.V.).

10.3. Indiening volgend verslag:
Binnen wettelijke termijn.

Werkzaamheden:
In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

Apeldoorn, 12 februari 2010

J.M.T. Coffeng
curator