

Gegevens onderneming:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

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

Faillissementsnummer : 07/222 F (**Rechtbank Zwolle**)

Datum uitspraak : 4 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 : 9

Verslagperiode : 11 november 2009 tot en met 10 februari 2010

Bestede uren verslagperiode : geen

Bestede uren totaal : 96 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 juli 2007 uitgesproken door de bevoegde Rechtbanken.

Tijdens genoemde surseance is met medewerking van de bewindvoerder uitvoering gegeven aan een reeds voordien beoogde en onderhandelde overdracht onderneming aan Autobedrijf Mafait B.V. te Almere. De betrokken koper heeft als koopsom voldaan € 145.750,-. Als gevolg van overgang onderneming zijn de betrokken personeelsleden bij Mafait in dienst gekomen.

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:

Als gevolg van de van faillissement uitgevoerde activatransactie is de huurovereenkomst met betrekking tot het in Lelystad gehuurde bedrijfspand vóór faillissement beëindigd.

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.

Werkzaamheden:

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

2. PERSONEEL

2.1. Aantal ten tijde van faill.:

Geen.

2.2. Aantal in jaar voor faill.:

Onbekend.

2.3. Datum ontslagaanzegging:

Bij gefailleerde waren ten tijde van de uitspraak van surseance van Holding 9 personen in dienst. Ingevolge de in hoofdstuk 1 bedoelde overdracht onderneming zijn de rechtsverhoudingen met het personeel overgegaan naar koper. Ter reserve van rechten is er door de curator ontslag aangezegd, waartoe toestemming van rechter commissaris is verkregen.

Werkzaamheden:

In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

3.1. Beschrijving:

Voorzover 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:

Gefailleerde is geen eigenaar van bedrijfsinventaris en voorraden.

3.6. Verkoopopbrengst:

3.7. Boedelbijdrage:

3.8. Bodemvoorrecht fiscus:

Werkzaamheden:

Zie aan het einde van dit hoofdstuk.

Vorraden/onderhanden werk

3.9. Beschrijving:

Gefailleerde is geen eigenaar van voorraden/onderhanden werk.

Tot de voorraad behoort ook de handelsvoorraad gebruikte (inruil-) auto's van diverse merken.

Eveneens kunnen tot de rijdende voorraad gerekend worden de Seat demonstratieauto's.

3.10. Verkoopopbrengst:

De onder 3.9. bedoelde zaken zijn met toestemming van de rechter commissaris onderhands verkocht. De koopsom bedraagt € 40.000,-.

Fidis Dealerservices heeft als separatist de verkoop van de inruilauto's ter hand genomen. De verkoop heeft tot 1 februari 2008 opgeleverd € 95.834,00.

DFM heeft als separatist de verkoop van de SEAT demonstratieauto's ter hand genomen. De verkoop heeft opgeleverd € 146.255,11 (inclusief opbrengst Lelystad).

3.11. Boedelbijdrage:

Werkzaamheden:

Zie aan het einde van dit hoofdstuk.

Andere activa

3.12. Beschrijving:

De curator heeft geen kasgeld aangetroffen. De restant opbrengst van de overgedragen onderneming ten belope van € 55.250,- is in de boedel gevloeid.

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 € 90.185,76 onbetaalde handelsvorderingen. Abn Amro beroept zich op pandrecht.

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 € 31.260,- van dit openstaande bedrag is € 8.667,94 voldaan. In verslagperiode is van debiteuren ontvangen € 3.902,29.

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, € 2.570,76. Het bestand aan debiteuren die per debiteur minder dan € 500,- verschuldigd zijn beloopt € 1.996,37. Het bestand aan debiteuren die per debiteur meer dan € 500,- verschuldigd zijn beloopt € 574,39.

De curator onderzoekt of in enige categorie nog gerechtelijke invorderingsmaatregelen getroffen kunnen worden. Daarbij is de curator in afwachting van de beantwoording door de bestuurders van aan het voorgelegde vragen.

4.3. Boedelbijdrage:

Werkzaamheden :

In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

5. 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.

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 verschafft:

- a. krediethypothek 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.

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. De hier bedoelde personenauto's zijn demonstratiemodellen. De curator heeft het standpunt ingenomen dat er geen pandrecht is gevestigd en maakt aanspraak op afdracht van de onder 3.10 bedoelde opbrengst door DFM.

DFM heeft de curator gedagvaard teneinde te doen verklaren voor recht dat de 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 curator heeft besloten geen hoger beroep in te stellen.

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.

5.4. Separatistenpositie:

De onder hoofdstuk 1 bedoelde transactie is uitgevoerd met instemming van betrokken financiers.

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.

Fidis Dealer Services B.V. heeft zich op het standpunt gesteld dat zij haar resterende 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.

Voor faillissement heeft DFM N.V. haar zekerheden omgezet in vuistpand teneinde haar zekerheden te gelde te maken, hetgeen is geschied door verkoop via de autoveiling te Barneveld. De curator maakt aanspraak op deze opbrengst.

Als gevolg van het onder 5.3 bedoelde vonnis is de hierop gerichte tegenvordering van de curator afgewezen.

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:

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:

In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

Doorstart

6.3. Beschrijving:

Zie onder 1.1.

Werkzaamheden:

In verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

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:

Geen.

8.2. Preferente vorderingen van de fiscus:

€ 271.394,-

8.3. Preferente vorderingen van het UWV:

Geen.

8.4. Andere preferente crediteuren:

De heer D.B. Schrotenboer € 1.583,92

MN Services € 4.640,61

Van Doorn & Top Vastgoed B.V. € 12.891,68

8.5. Aantal concurrente crediteuren:

43

8.6. Bedrag concurrente crediteuren:

Afgezien van vorderingen van banken, financiers/importeurs beloopt het totaal aan handelscrediteuren een totaal bedrag van € 123.281,89, volgens de daarvan door gefailleerde gevoerde administratie.

Diverse concurrente crediteuren hebben vorderingen ingediend. Erkende concurrente vorderingen € 530.273,82 en betwiste concurrente vorderingen € 1.957.690,09.

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