

## FAILLISEMENTSVERSLAG

van de curator in het faillissement van **PALM INVEST BV** (en Stichting Garantiegelden Palm Invest)

Verslag nummer: 2

Datum: 10 maart 2010

*Mededeling: De openbare faillissementsverslagen in het faillissement van Palm Invest BV ("Palm Invest") worden online gepubliceerd op de website [www.vandiepen.com](http://www.vandiepen.com).*

Gegevens onderneming	: De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid <b>Palm Invest. B.V.</b> , ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 33196052.
Insolventienummer	: F09/896
Datum uitspraak	: 17 november 2009
Curator	: Mr. E.W. Baart
Rechter-commissaris	: Mr. C.M. Degenaar
Verslagperiode	: 15 december 2009 tot 10 maart 2010

### Inleiding

Dit is het tweede faillissementsverslag van de curator van Palm Invest BV en Stichting Garantiegelden Palm Invest. In de afgelopen verslag periode is door de curator en zijn kantoorgenoten gestart met het onderzoeken van geldstromen tussen Palm Invest BV en P.I.D. Ltd. Verder is gestart met onderzoek naar geldstromen vanuit P.I.D. Ltd. naar diverse andere buitenlandse vennootschappen.

De Stichting Garantiegelden Palm Invest is niet actief geweest zodat de informatie in dit verslag betrekking heeft op het faillissement van Palm Invest BV tenzij anders vermeld.

Het onderzoek strekt zich uit tot Nederland, Dubai, Monaco en Frankrijk. De curator is gestart met de verkoop van vermogensbestanddelen van Palm Invest BV. De curator heeft alle bekende schuldeisers verzocht hun vorderingen in te dienen. De lijst met bekende crediteuren wordt aan dit verslag gehecht ten behoeve van de rechter-commissaris. Om privacyredenen zal de curator de lijst van crediteuren niet aan de te publiceren versie van het verslag hechten.

Het Openbaar Ministerie heeft de curator laten weten dat de inhoudelijke behandeling van de strafprocedure tegen R. Voortman, D. Klomp (feitelijk bestuurders) en H.T.C. Donders (bestuurder) op 15 maart 2010 aanvangt.

De onderwerpen die in dit verslag aan de orde komen zijn onderwerp van nader onderzoek. Dit onderzoek kan tot gevolg hebben dat informatie die in dit verslag is opgenomen in latere verslagen moet worden aangepast. De curator kan omtrent de volledigheid en de juistheid van de in dit verslag opgenomen informatie vooralsnog geen uitspraak doen.

De inhoud van dit faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden opgevat als een erkenning van aansprakelijkheid of als afstand van enig recht.

## Inhoudsopgave

0. Algemene informatie voor crediteuren en obligatiehouders van Palm Invest
1. Inventarisatie
2. Personeel
3. Activa
4. Debiteuren
5. Bank/Zekerheden
6. Doorstart/Voorzetten
7. Rechtmatigheid
8. Crediteuren
9. Procedures
10. Overig

## 0. Algemene informatie voor crediteuren en obligatiehouders van Palm Invest

### Algemeen

- 0.1 Crediteuren of obligatiehouders die menen een vordering te hebben op Palm Invest BV kunnen deze schriftelijk via de website van Van Diepen Van der Kroef (“VDK”) [www.vandiepen.com](http://www.vandiepen.com) indienen, waarbij vermeld moet worden de aard, het bedrag en het karakter van de vordering en onder meezending van relevante bewijsstukken. Op de website van Van Diepen Van der Kroef is een standaard responseformulier geplaatst dat kan worden gebruikt voor het indienen van vorderingen.

### Faillissement Bartels Advocaten BV

- 0.2 De curator heeft contact opgenomen met de curator in het faillissement van Bartels Advocaten BV. Onderzocht wordt of Bartels aanspraak kan maken op de exploitatie van IE rechten die gerelateerd zijn aan Palm Invest BV.

## 1. Inventarisatie

### Voorgeschiedenis faillissement

- 1.1 verwezen wordt naar het openingsverslag

### Media

- 1.2 verwezen wordt naar het openingsverslag

### Inval FIOD/ECD

- 1.3 verwezen wordt naar het openingsverslag

### Vonnissen Rechtbank Amsterdam

- 1.4 Alle vonnissen zijn inmiddels in het bezit van de curator. De curator heeft op grond van de diverse vonnissen de vorderingen van de obligatiehouders voorlopig erkend, waarbij elke vordering afzonderlijk is berekend (meer dan 350 vorderingen).

### Aanvraag faillissement

- 1.5 verwezen wordt naar het openingsverslag

#### Eerste werkzaamheden curator

- 1.6 Een deel van de administratie is ontvangen van de feitelijk bestuurders van Palm Invest BV. De curator heeft Exact Online verzocht de administratie op een gegevensdrager te plaatsen zodat de curator het administratieonderzoek kan aanvangen. Verder is begonnen met de verkoop van vermogensbestanddelen. De curator heeft na toestemming van het Openbaar Ministerie inzage in delen van het strafdossier gekregen. Doel is het traceren van vermogensbestanddelen en het in kaart brengen van geldstromen.

#### Gesprekken directie

- 1.7 Er vinden regelmatig gesprekken met de feitelijk bestuurders (de heren R. Voortman en D. Klomp) plaats, waarbij wordt geïnventariseerd welke vermogensbestanddelen - voor zover deze zich niet (meer) in de macht van Palm Invest BV bevinden - kunnen worden overgedragen aan de boedel.

#### Geldstroom

- 1.8 De curator gaat aan de hand van onderzoek vooralsnog uit van de conclusie dat de door obligatiehouders op de ABN AMRO rekening ingelegde gelden als volgt zijn aangewend.
- 1.9 De curator heeft aan de hand van de bankgegevens vastgesteld dat door middel van diverse overboekingen EUR 15.290.000,00 vanaf de ABN AMRO rekening van Palm Invest BV is overgeboekt naar Palm Invest Dubai Ltd. (P.I.D. Ltd.). De overboekingen vonden plaats op de Euro rekening van Emirates Bank. Opgemerkt wordt dat de omschrijvingen bij overboekingen van de rekening van Palm Invest BV (bij de overschrijving staat een object vermeld) naar de rekening van P.I.D. Ltd. in veel gevallen niet overeenstemmen met de wijze waarop de gelden door P.I.D. Ltd. zijn aangewend. Een aanzienlijk deel van de naar deze rekening overgeboekte gelden is volgens de opgevraagde bankadministratie niet gebruikt voor de aankoop van vastgoed, maar onder meer gebruikt voor de aankoop van voertuigen, een boot en de betaling van een persoonlijke schuld van de heer Voortman aan Lage Landen en de curator in het faillissement van Deficom International BV. Verder zijn aanzienlijke bedragen zijn overgeboekt naar rekeningen in Monaco. Van de Euro-account bij Emirates Bank is een bedrag ad EUR 3.570.761,44 overgeboekt op de Dirham-account bij Emirates Bank. Via de Nederlandse ABN AMRO rekening zijn via First Rate (Forex) ook stortingen op de Dirham-account verricht. Uit deze stortingen zijn een aantal vastgoedaankopen betaald.

- 1.11 EUR 2.841.561,44 is overgeboekt naar de rekening van Agite Groep BV. De curator heeft facturen voor de overboekingen aangetroffen. Volgens dhr. Voortman heeft deze vennootschap werkzaamheden voor Palm Invest BV verricht en was er een provisieaanspraak. Verder zou er een database aan Palm Invest BV verkocht zijn. De curator verricht onderzoek of Agite Groep BV in het bezit was van een dergelijke database. De curator heeft de heer Voortman verzocht specificaties te verstrekken van de in rekening gebrachte werkzaamheden. Volgens de heer Voortman staat deze informatie op een Apple computer die zoek zou zijn.
- 1.12 Vanaf de ABN AMRO rekening is tot een bedrag ad EUR 27.372.426,52 aan betalingen verricht. Iets meer dan de helft van de inleg van de obligatiehouders is naar P.I.D. Ltd. overgeboekt. Bij deze overboekingen wordt dan onder meer vermeld "aankoop Watervilla, Garden Home of Whitebay". De curator heeft aan de hand van de bankinformatie geconstateerd dat de door Palm Invest BV aan P.I.D. Ltd. overgemaakte gelden deels zijn aangewend om betalingen te doen voor aankoop van vastgoed.

Onderzoek betalingen aan Lage Landen Lease en de curator in het faillissement van Deficom International BV

- 1.13 Van de rekening van P.I.D. Ltd. is een bedrag ad EUR 1.000.000,00 aan de Lage Landen Lease en een bedrag ad EUR 509.900,00 aan de curator in het faillissement van Deficom International BV overgemaakt. Onderzoek heeft uitgewezen dat deze betalingen hebben plaatsgehad in het kader van een schikking tussen De Lage Landen en dhr. R. Voortman, middellijk bestuurder van Deficom International. De heer Voortman was jegens Lage Landen privé aansprakelijk. Uit de MOT melding die ten aanzien van deze betaling is opgemaakt valt op te maken dat Lage Landen Lease in 2005 een financiering heeft verstrekt aan Deficom International op basis van facturen die niet authentiek bleken te zijn. Lage Landen heeft vervolgens de heer Voortman aansprakelijk gesteld. De betaling door P.I.D. Ltd. aan Lage Landen is vervolgens aangemerkt als een ongebruikelijk transactie.

Uit de MOT-melding terzake de betaling aan mr. A. Gielen, curator in het faillissement van Deficom International BV, kan worden opgemaakt dat de heer Voortman jegens Deficom International BV aansprakelijk was op grond van artikel 2:248 BW. De curator in het faillissement van Deficom International BV heeft de heer Voortman destijds gedagvaard bij de Rechtbank Amsterdam. In het kader van een schikking is de heer Voortman met de curator overeengekomen dat hij een bedrag van EUR 510.000,00 aan de boedel zou betalen.

Deze betaling is aangemerkt als een ongebruikelijke transactie. Volgens de MOT-melding was voor de curator niet te achterhalen van welke instantie of entiteit bedoelde betaling afkomstig was.

- 1.14 Uit een gesprek dat de curator heeft gevoerd met mr. A. Van Hardeveld - ten tijde van deze transactie de advocaat van de heer Voortman en destijds werkzaam bij het kantoor Agterberg en Van Dijk te Utrecht - blijkt dat deze betalingen op grond van een schikking tussen de heer Voortman en de Lage landen en de curator zijn verricht. Uit bankadministratie van Emirates Bank in Dubai blijkt dat een bedrag dat gelijk is aan de som van de schikkingsbedragen ad EUR 1.509.500,00 op 5 maart 2007 van de rekening van P.I.D. Ltd. is overgeboekt op de rekening van de Stichting Dergengelden van het kantoor van mr. A. van Hardeveld. Mr. A. van Hardeveld heeft de curator medegedeeld dat het kantoor Agterberg en Van Dijk een dergelijke transactie niet via de derdenrekening wilde laten lopen, aangezien P.I.D. Ltd. geen cliënte van kantoor was en niet duidelijk was waarvoor het geld bestemd was. Vervolgens is in opdracht van het kantoor dit bedrag op 8 maart 2007 aan P.I.D. Ltd. teruggestort. Dit blijkt ook uit de afschriften van P.I.D. Ltd. . Op 6 maart 2007 en op 8 maart 2007 zijn vervolgens de schikkingsbedragen door P.I.D. Ltd. rechtstreeks overgeboekt op de rekening van De Lage Landen (EUR 1.000.000,00) en op de rekening van de curator in het faillissement van Deficom International BV (EUR 510.000,00) (zie hiervoor onder 1.13). De curator heeft de vernietiging ex artikel 3:45 BW ingeroepen van bedoelde betaling aan de curator en zal dat doen van de betaling aan de Lage Landen. Mogelijk zal in rechte dienen te worden vastgesteld of de vernietiging stand houdt. De curator in het faillissement van Deficom International BV heeft aangegeven de uitdeling aan de schuldeisers op te schorten totdat duidelijk is of de betaling aan de curator ongedaan kan worden gemaakt.

#### Te onderzoeken betalingen

- 1.15 Buiten de betalingen aan P.I.D. Ltd. zal de curator nader onderzoek doen naar de betalingen aan Agite Groep BV, First Rate Ltd., Falstream International, Divo Investment, Portere Management, Luna Capital, 2waydrive en Defidistri International. Van sommige van deze vennootschappen is bekend dat een of meer van de feitelijk bestuurders zeggenschap over deze vennootschappen heeft zodat moet worden onderzocht wat de basis voor deze betalingen is geweest. De curator zal door middel van onderzoek bij de Emirates Bank in Dubai trachten aanvullende betalingsgegevens te achterhalen.

- 1.16 De overboekingen aan P.I.D. Ltd., First Rate Ltd., Falstream International en de Kousemaeker zouden (gezien de omschrijvingen bij de overboekingen en de verklaring van de feitelijk bestuurders) hebben geleid tot aankoop van vastgoed in Dubai. Of dat werkelijk zo is wordt onderzocht. Zie omtrent dit onderwerp tevens de sectie van dit verslag dat handelt over het onderzoek in Dubai.

Directie en organisatie

- 1.17 Uit onderzoek en verklaringen van derden is inmiddels gebleken dat de heer Voortman en de heer F.H.W. Klomp feitelijke zeggenschap hadden over Palm Invest BV en P.I.D. Ltd. De heer B. Donders (middellijk bestuurder) wordt ook regelmatig genoemd, waarbij wordt aangegeven dat hij bij diverse besprekingen (onder andere in Dubai) aanwezig was. De heer Donders heeft blijkens de bankadministratie aanzienlijke bedragen ontvangen via de rekening in Dubai.

Balans 2006

- 1.18 verwezen wordt naar het openingsverslag

Winst- en verliesrekening 2006

- 1.19 verwezen wordt naar het openingsverslag

Balans 2007

- 1.20 verwezen wordt naar het openingsverslag

Winst- en verliesrekening 2007

- 1.21 verwezen wordt naar het openingsverslag

Lopende procedures

- 1.22 verwezen wordt naar punt 9 van dit verslag

Verzekeringen

- 1.23 verwezen wordt naar het openingsverslag

Huur

- 1.24 verwezen wordt naar het openingsverslag

### Oorzaak faillissement

- 1.25 De curator zal in de komende verslagperiode verder onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement.

### Onderzoek Dubai

- 1.26 De curator heeft onderzoek verricht in Dubai. In het kader van het onderzoek is gesproken met een vertegenwoordiger van AA Properties (makelaarskantoor), een partner van Taylor Wessing (advocatenkantoor), alsmede een medewerker van Emirates Bank.

### AA Properties

- 1.27 De curator heeft in Dubai met de heer J. van der Geer van AA Properties gesproken. Dit is de makelaar die aan- en verkooptransacties in Dubai heeft begeleid. Volgens de heer Van der Geer is er een overzicht van alle aan- en verkooptransacties die via AA Properties zijn gelopen en de daarbij gerealiseerde winst. Dit overzicht zal aan de curator ter beschikking worden gesteld. De heer Van der Geer heeft aangegeven dat de omschrijvingen die op de ABN AMRO rekeningen zijn vermeld deels niet overeenkomen met de daadwerkelijk aangekochte objecten. De curator heeft een aantal objecten bezocht. Sommige omschrijvingen die bij de overboekingen van de rekening van Palm Invest BV naar P.I.D. Ltd. vermeld zijn verwijzen naar objecten die volgens de heer Van der Geer niet bestaan. De curator heeft tevens gevraagd naar "Whitebay". Op de overschrijvingen tussen ABN AMRO (Palm Invest BV) en Emirates Bank (P.I.D. Ltd.) wordt deze naam regelmatig vermeld. De heer Van der Geer geeft aan dat hij niet bemiddelde bij aankoop of verkoop van "Whitebay" en dat hem niet bekend is of Palm Invest Dubai Ltd. daadwerkelijk aankopen in "Whitebay" heeft verricht.
- 1.29 AA Properties geeft aan dat zij over een volmacht van Palm Invest BV beschikte en het resterende vastgoed heeft verkocht. Uit een brief van AA Properties aan advocatenkantoor Speijdel en Speijdel blijkt dat er nog een drietal villa's (P55, CRG-05 & CRG-06) is verkocht onder aftrek van commissie. Rond april 2008 was volgens de heer J. Van der Geer alles afgewikkeld. Uit een brief van advocatenkantoor Speijdel van 21 mei 2008 blijkt dat de volmacht aan AA Properties op die datum is ingetrokken. De heren Voortman en Klomp hebben gesteld dat - ondanks intrekking van de volmacht destijds - er door AA Properties vastgoed is verkocht en er verrekeningen met courtage hebben plaatsgevonden. Uit een brief van AA Properties van 18 juli 2008 blijkt dat er verkoopopbrengst aan het Openbaar

Ministerie zou worden overgeboekt. De curator zal onderzoek verrichten naar de wijze van afwikkeling van de AA Properties portefeuille.

- 1.30 Aan de hand van de aan- en verkooplijsten van AA Properties en de gegevens van Emirates Bank kan vooralsnog de volgende conclusie worden getrokken. Via AA Properties is door P.I.D. Ltd. via de Emirates Dirham-rekening vermoedelijk AED 35.323.375,00 (ongeveer EUR 7.000.000,00) aan vastgoed in Dubai aangekocht en vervolgens weer grotendeels verkocht. De curator heeft de bankoverschrijvingen van Emirates Bank naast het door AA Properties gelegd en de gegevens stemmen overeen. Op de Dirham-rekening werden tevens bedragen overgemaakt voor opbrengsten van verkocht vastgoed. Bij de hiervoor genoemde bedragen wordt uitgegaan van de bedragen die terug te voeren zijn tot het vermogen van Palm Invest BV.

#### Emirates Bank

- 1.31 Emirates Bank heeft overzichten verstrekt die inzicht geven in de betalingen van en aan PID Ltd. Van de overboekingen van Palm Invest BV naar de rekeningen van P.I.D. Ltd. (ongeveer EUR 15.290.000,00) is via de rekening van P.I.D. Ltd. en de gegevens van AA Properties een bedrag (omgerekend) ad EUR 7.000.000,00 herleidbaar tot aankoop van vastgoed in Dubai.
- 1.32 De opbrengsten van verkoop van het aangekochte vastgoed werden op de Dirham-rekening gestort. Vervolgens werd een deel van de opbrengst overgeboekt naar de Euro rekening bij Emirates Bank.

#### Jerry Parks

- 1.33 De curator heeft ook gesproken met Jerry Parks, advocaat in Dubai. Deze advocaat heeft de heren Voortman en Klomp geadviseerd bij het opzetten van P.I.D. Ltd. Parks werd geïntroduceerd door de heer Van der Geer van AA Properties.
- 1.34 Parks geeft aan dat hij eind 2006 in contact is gekomen met dhr. Voortman en dhr. Klomp. Zij gaven aan dat zij een bedrijf in Dubai wilden opzetten. Parks heeft vervolgens P.I.D. Ltd. opgericht. Deze vennootschap is op 23 november 2006 opgericht. In januari 2007 werd Parks benaderd door de heer Voortman en met het verzoek een vennootschap op te richten ten behoeve van IT onder de naam Commodore Dubai Ltd. De heer Voortman heeft echter dit verzoek niet doorgezet en het dossier werd gesloten door Parks. Parks verklaart in zijn gesprek met de curator dat hij in januari 2008 door de heren Voortman en Klomp is benaderd met het verzoek om een tweede P.I.D. Ltd. op te richten. Hij heeft hierover als

getuige ook verklaard bij de Rechter-commissaris in de strafzaak. Parks heeft de curator aangegeven dat hij dat verzoek heeft doorgeleid aan een van zijn medewerkers en verder niet bij de afwikkeling betrokken was. Tijdens het getuigenverhoor kon hij zich het verzoek in eerste instantie niet herinneren. Parks geeft aan dat hij als partner in een drukke vastgoedpraktijk vaak verzoeken van cliënten door andere medewerkers laat oppakken en dus als “doorgeefluik” fungeert. Voor zover bekend is er uiteindelijk geen tweede P.I.D. Ltd. opgericht.

- 1.35 Parks heeft op zijn derdenrekening een aantal keren geld voor P.I.D. Ltd. ontvangen. Aangezien hij geen opdracht had om vastgoedtransacties te begeleiden heeft hij de bedragen aan P.I.D. Ltd. overgemaakt. Volgens Parks waren dit transacties die door AA Properties werden begeleid. Parks is niet bekend met de reden waarom deze gelden op zijn derdenrekening zijn overgeboekt.
- 1.36 Parks geeft aan dat er in “Whitebay” momenteel niet veel gebeurt. Hij heeft - omdat hij gevolmachtigde was van P.I.D. Ltd. - een brief van een advocaat van de ontwikkelaar van “Whitebay” ontvangen, gedateerd 7 januari 2009, waarin wordt aangegeven dat P.I.D. Ltd. betalingstermijnen heeft gemist. De curator heeft deze brieven ontvangen. In totaal heeft P.I.D. Ltd. volgens de advocaat van de ontwikkelaar AED 3.847.127,00 aanbetaald (EUR 770.368,25). De curator zal onderzoek naar de status van dit project doen en de overeenkomsten opvragen.

Voorlopige conclusie n.a.v. het onderzoek in Dubai

- 1.37 Vast kan worden gesteld dat via AA Properties voor +/- EUR 7.000.000,00 aan vastgoed in Dubai is aangekocht met geld van Palm Invest BV. Dat vastgoed is verkocht en de opbrengsten zijn naar P.I.D. Ltd. gegaan. Via de rekeningen van P.I.D. Ltd. zijn deze opbrengsten naar andere vennootschappen - niet zijnde Palm Invest BV - overgeboekt.
- 1.38 AA Properties heeft in april 2008 het resterende vastgoed verkocht en de opbrengst aan het Openbaar Ministerie overgemaakt. Het betreft een bedrag van +/- EUR 1.300.000,00. Via de Panamese vennootschappen Darwin Assets en Sarfix International zijn een tweetal villas in Blaricum en Bussum gekocht. Deze zijn door P.I.D. Ltd. betaald. Het door AA Properties aan het Openbaar Ministerie overgemaakte bedrag, de twee villas in Bussum en Blaricum en de aanbetalingen op Whitebay zijn de enige thans nog zichtbare objecten/opbrengsten die door de curator zijn aangetroffen die uiteindelijk terug te herleiden zijn naar Palm Invest BV.

- 1.39 De heren Voortman en Klomp hebben aangegeven dat zij op diverse objecten hebben aanbetaald en dat als gevolg van hun arrestatie er termijnbetalingen zouden zijn gemist en de betalingen derhalve aan de ontwikkelaar vervallen. De curator heeft geconstateerd dat dat kennelijk opgaat voor wat betreft “Whitebay”. Whitebay wordt ontwikkeld door Al Murjan Real Estate en Sheikh Abdullah Bin Rashid Al Muallah.
- 1.40 De voorlopige conclusie luidt dat waarschijnlijk de volgende aankopen betrekking hadden op vastgoed:

**Dubai**

- aankopen via AA Properties (+/- EUR 7.000.000,00)
- aanbetalingen Whitebay (+/- EUR 770.368,00)

**Nederland**

- aankopen via Sarfix en Darwin ( +/- EUR 4.500.000,00)

Het restant van de portefeuille die via AA Properties werd afgewikkeld is verkocht voor een waarde van EUR 1.300.000.- na de inval door FIOD. Tezamen met de betalingen aan Whitebay en Sarfix en Darwin gaat de curator er vooralsnog van uit dat in januari 2008 de waarde van het nog aanwezige vastgoed (EUR 1.300.000,00 + 770.368,00 + 4.500.000,00) EUR 6.570.368.- was. De rest van de activa van P.I.D. Ltd. en Palm Invest BV lijken te zijn aangewend voor andere bestedingen dan de aankoop van vastgoed. Deze constatering heeft de curator aan de heren Voortman en Klomp voorgehouden. Zij stellen dat ongeveer EUR 7.000.000,00 is opgegaan aan kosten, hetgeen door de curator wordt onderzocht. Dit zou dan inhouden dat van ongeveer EUR 15.000.000,00 de bestemming nog moet worden onderzocht. De curator heeft de heren Voortman en Klomp verzocht om de bestemming van deze gelden te verklaren.

**2. Personeel**

Aantal ten tijde van faillissement

2.1 verwezen wordt naar het openingsverslag

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

verwezen wordt naar het openingsverslag

Ontslag werknemers

2.2 verwezen wordt naar het openingsverslag

**3. Activa**

Roerende zaken

3.1 Palm Invest is eigenaar van een certificaat van de Amsterdam Arena. Dit certificaat geeft recht op het gebruik van een Skybox. Het Openbaar Ministerie heeft het certificaat dat onder beslag lag vrijgegeven. De verkoop van de skybox is opgedragen aan de heer P. de Vries van Business Asset Management. Van de binnengekomen biedingen bleek AFC AJAX de hoogste bieder te zijn. Het certificaat heeft een bruto verkoopprijs van EUR 225.100,00 opgebracht, op welk bedrag in mindering strekken de nog te betalen verkoopkosten, verkoopprovisie Amsterdam Arena en een bedrag ad EUR 7.000,00 dat Amsterdam Arena NV stelt te mogen verrekenen vanwege achterstallige servicekosten. AFC AJAX zal de koopprijs in vier termijnen aan de boedel voldoen. Verder heeft het Openbaar Ministerie een tweetal personenauto's vrijgegeven. Deze zijn per bieding verkocht door tussenkomst van Business Asset Management. De netto opbrengst, na aftrek van kosten en BTW, bedraagt vooralsnog EUR 49.981,28. De curator voorziet echter aanvullende kosten te moeten maken in verband met het ontbreken van een aantal zaken.

Onroerende zaken in andere vennootschappen

3.2 De curator onderzoekt of er onroerende zaken zijn die indirect met gelden van Palm Invest BV zijn betaald en deze in de boedel te krijgen, opdat tot verkoop kan worden overgegaan. Daarbij dient rekening te worden gehouden met de strafzaak en de in opdracht van het Openbaar Ministerie gelegde beslagen.

Onroerende zaken in Dubai, Frankrijk en Nederland

3.3 Verder onderzoek zal worden verricht naar eventuele bezittingen in het buitenland.

Andere activa

3.3. De curator heeft een lijst ontvangen met zaken die in het strafrechtelijk onderzoek in beslag zijn genomen. Onderzocht wordt welke zaken aan Palm Invest BV toekomen. In

overleg met het Openbaar Ministerie en na onderhandelingen met de aandeelhouders en bestuurders van P.I.D. Ltd., de heren Voortman en Klomp heeft P.I.D. Ltd. een verklaring afgegeven waarin akkoord wordt gegeven voor afgifte van door het Openbaar Ministerie in beslag genomen goederen aan de curator. Het gaat dan in ieder geval om een bedrag EUR 1.371.362,30 afkomstig is uit de verkoop van een aantal villas door AA Properties, vermeerderd met rente. AA Properties heeft de opbrengst overgeboekt naar B.O.O.M. Het bedrag ad EUR 1.371.362,30 is door B.O.O.M. inmiddels overgeboekt op de boedelrekening van Palm Invest BV.

#### 4. **Debiteuren**

##### Rekening courant vorderingen

- 4.1 De curator onderzoekt of er mogelijkheden zijn de rekening courant vordering die op de balans voorkomen te innen.

#### 5. **Bank / Zekerheden**

##### ABN AMRO Bank

- 5.1 verwezen wordt naar het openingsverslag

##### Emirates Bank Dubai

- 5.2 De curator heeft bij Emirates Bank informatie opgevraagd omtrent de bankrekeningen van P.I.D. Ltd. Deze vennootschap hield een euro rekening en Dirham-rekening aan en werd nagenoeg geheel gevoed door overschrijvingen vanaf de ABN AMRO rekening van Palm Invest BV. Bij alle boekingen werd als omschrijving aankoop (naam vastgoed) en het bedrag vermeld. De Dirham-rekening van Palm Invest Dubai werd gevoed door overschrijvingen van de euro rekening en door overschrijvingen van de ABN AMRO rekening. Het laatste saldo van de Emirates Euro rekening bedroeg op 31 maart 2008 EUR 1.103,01. Het laatste saldo van de Emirates Bank bedroeg op 31 maart 2008 AED 328.611,41.

##### Leasecontracten

- 5.2 verwezen wordt naar het openingsverslag

**6. Doorstart / voortzetten onderneming**

6.1 verwezen wordt naar het openingsverslag

**7. Rechtmatigheid**

Boekhoudplicht

7.1 Het onderzoek naar de boekhoudplicht en eventuele aansprakelijkheid onderdeel uitmaken van de komende verslagperioden.

Depot jaarrekeningen

7.2 Voorlopige jaarrekening 2006: 1 februari 2008

Jaarrekening 2007: niet gedeponeed

Stortingsverplichting aandelen

7.3 verwezen wordt naar het openingsverslag

Onbehoorlijk bestuur

7.4 Middellijk bestuurder H.T.C. Donders en feitelijk leidinggevend de heren Voortman en Klomp zijn door de Rechtbank Amsterdam op 11 november 2009 in verschillende procedures veroordeeld tot terugbetaling van de door de obligatiehouders ingelegde gelden. De Rechtbank heeft ten aanzien van H.T.C. Donders vastgesteld dat deze onrechtmatig jegens de obligatiehouders heeft gehandeld en dat H.T.C. Donders in ernstige mate tekort is geschoten in zijn taak als bestuurder. De curator zal onderzoeken of er tevens sprake is van interne aansprakelijkheid op grond van artikel 2:9 BW en het feit dat mogelijke aansprakelijkheid ook volgt uit artikel 2:248 BW, waarbij vaststaat dat de jaarrekening 2007 niet tijdig is gedeponeed.

Paulianus handelen

7.5. Curator heeft de vernietiging ingeroepen van alle rechtshandelingen die tussen Palm Invest BV en P.I.D. Ltd. zijn verricht. Doel is het terugbrengen van de vermogensbestanddelen die uit het vermogen van Palm Invest BV zijn gebracht. Voor zover met gelden van Palm Invest

BV via P.I.D. Ltd. wel vastgoed is aangekocht zal worden onderzocht wat de bestemming is geweest van eventuele opbrengsten.

#### Werkzaamheden

- 7.6 Het in kaart brengen van transacties en de vernietiging van onverplicht verrichte rechtshandelingen.

### **8. Crediteuren**

#### Algemeen

- 8.1 Onderscheid moet worden gemaakt tussen de handelscrediteuren en de obligatiehouders.

#### Handelscrediteuren

- 8.2 Tot op heden hebben zich twaalf handelscrediteuren aangemeld met vorderingen tot een bedrag van EUR 460.062,15. De voornaamste crediteuren zijn AFC AJAX en RTL Nederland.

#### Obligatiehouders

- 8.3 Inmiddels hebben 351 obligatiehouders hun vordering bij de curator ingediend. De curator heeft de vorderingen gecontroleerd en op de lijst van voorlopig erkende schuldeisers geplaatst. In totaal hebben de obligatiehouders EUR 27.357.116,61 aan vorderingen ingediend.

#### Preferente crediteuren

- 8.4 De Belastingdienst heeft na overleg en gemaakt bezwaar tegen de loonheffingsaanslagen (EUR 3.800.000,00) haar aanslagen grotendeels verminderd. Daarentegen heeft de curator wel een aanzienlijke BTW-claim ingediend wegens teruggaaf BTW over 2006 en 2007. De Belastingdienst heeft toegezegd op korte termijn een controleur beschikbaar te stellen die samen met de curator de BTW-claim van de boedel zal doornemen.

#### Preferente vordering UWV

- 8.5 Het UWV is uitgenodigd haar vordering in te dienen ter zake de werknemers die in januari 2008 gebruik hebben gemaakt van de Loongarantieregeling.

## 9. Procedures

Kurstjens, Eggink/Palm Invest Holding en diverse andere gedaagden, Rechtbank Amsterdam

9.1 verwezen wordt naar het openingsverslag

Salden, Parijs/Palm Invest Holding en diverse andere gedaagden, Rechtbank Amsterdam

9.2 verwezen wordt naar het openingsverslag

Bainathsah etc-Palm Invest en diverse andere gedaagden, Rechtbank Amsterdam

9.3 verwezen wordt naar het openingsverslag.

Van Vliet Holding en 309 andere gedaagden/Palm Invest BV en diverse andere gedaagden, Rechtbank Amsterdam

9.4 verwezen wordt naar het openingsverslag

## 10. Overig

Termijn afwikkeling

10.1 De afwikkelingstermijn van dit faillissement wordt geschat op één tot drie jaar.

Informatievoorziening

10.2 Obligatiehouders en handelscrediteuren van Palm Invest BV zullen via nieuwsbrieven en via de openbare verslagen worden geïnformeerd. Verder wordt informatie verstrekt via de website [www.vandiepen.com](http://www.vandiepen.com).

Plan van aanpak

10.3 De curator tracht het vermogen van Palm Invest BV verder in kaart te brengen en zoveel mogelijk gelden terug te halen. De curator tracht ook de buitenlandse vermogensbestanddelen te traceren. Mocht het actief van de boedel daartoe aanleiding geven dan zal de curator de mogelijkheid onderzoeken om een tussentijdse uitdeling aan de schuldeisers te doen en een verificatievergadering te houden.

Werkzaamheden en tijdsbesteding

- 10.4 De curator heeft medewerkers van Van Diepen Van der Kroef ingeschakeld voor juridisch advies bij de afwikkeling van het faillissement. Het Shared Services Center van Van Diepen Van der Kroef in Purmerend draagt zorg voor de ordening van de administratie en het verzorgen van de aangifte omzetbelasting over 2006 en 2007. De curator en Van Diepen Van der Kroef hebben in de afgelopen verslagperioden 500,25 uur besteed.

Indiening volgend verslag

- 10.5 Het volgend verslag wordt op 10 juni 2010 ingediend.

Amsterdam, 10 maart 2010

E.W. Baart  
(curator)