

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	16-04-2020
Insolventienummer	F.10/15/668
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000006558:F001
Datum uitspraak	29-09-2015

R-C	mr. J.C.A.T. Frima
Curator	mr P. de Graaf

Algemene gegevens

Naam onderneming

Mega Fueller B.V. tevens h.o.d.n. Eendracht Veilingen Nederland en Edelmetaal Veilingen	20-04-2018  6
--	---

Gegevens onderneming

Mega Fueller B.V.	20-04-2018  6
-------------------	---

Activiteiten onderneming

Het voornemen bestond om een auto veilingbedrijf op te zetten. Toen dat niet is gelukt is gedurende een korte periode gehandeld in brandstoffen.	20-04-2018  6
--	---

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Omzetgegevens zijn onbekend. Er zijn nauwelijks administratieve stukken bij de curator ingeleverd. Zie verder onder 'rechtmatigheid'.	20-04-2018  6
---	---

Gemiddeld aantal personeelsleden

0	20-04-2018  6
---	---

Toelichting

Er is geen personeel in dienst geweest.

Boedelsaldo

€ 0,00

20-04-2018

 6

€ 1.053,88

16-04-2020

 **10**

Verslagperiode

van

20-1-2018

20-04-2018

 6

t/m

13-4-2018

van

14-4-2018

10-10-2018

 7

t/m

5-10-2018

van

6-10-2018

09-04-2019

 8

t/m

5-4-2019

van

6-4-2019

16-10-2019

 9

t/m

11-10-2019

van

12-10-2019

16-04-2020

 **10**

t/m

10-4-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

6	0 uur 30 min
---	--------------

7	3 uur 12 min
---	--------------

8	2 uur 25 min
---	--------------

9	8 uur 24 min
---	--------------

10	4 uur 30 min
----	--------------

totaal	19 uur 1 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

In de negende verslagperiode is 0,5 uur aan het faillissement besteed. In totaal zijn 61,5 uren aan het faillissement besteed.	20-04-2018  6
Ten tijde van het tiende faillissementsverslag zijn in totaal 64,8 uren aan het faillissement besteed.	10-10-2018  7
Ten tijde van het elfde faillissementsverslag zijn in totaal 67:13 uren aan het faillissement besteed.	09-04-2019  8
Ten tijde van het twaalfde faillissementsverslag zijn in totaal 75:37 uren aan het faillissement besteed.	16-10-2019  9
Ten tijde van het dertiende faillissementsverslag zijn in totaal 80:07 uren aan het faillissement besteed.	16-04-2020  10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer G.C. van der Heiden is enig aandeelhouder en bestuurder van Mega Fueller B.V. (hierna 'MF'). De heer W. Arends is bedrijfsleider met een volledige volmacht.	20-04-2018  6
--	---

1.2 Lopende procedures

Geen.	20-04-2018  6
-------	---

1.3 Verzekeringen

N.v.t.	20-04-2018  6
--------	---

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een winkelruimte.	20-04-2018  6
---------------------------------------	---

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft een bespreking gevoerd met de bestuurder, de heer Van der Heiden. Besproken zijn de activiteiten van MF en de oorzaak van het faillissement. Over de oorzaak van het faillissement verklaarde Van der Heiden het volgende.	20-04-2018  6
---	---

Van der Heiden heeft in oktober 2013 de aandelen in MF overgenomen. Op dat moment was de vennootschap leeg. Van der Heiden is toen ook aangetreden als (enig) bestuurder. Het voornemen bestond om met MF een veilingbedrijf op

het gebied van (bedrijfs)auto's op te zetten. MF is een overeenkomst aangegaan betreffende de aankoop van een recht van erfpacht op een perceel met bedrijfsgebouw te Schiedam. Het was de bedoeling vanuit die locatie het veilingbedrijf te gaan exploiteren. Na het sluiten van de overeenkomst bleek dat geen toestemming van de Gemeente bestond om op die locatie een autohandel uit te oefenen. Wel heeft MF de bedrijfslocatie alvast feitelijk in gebruik genomen. De hoop bestond dat alsnog gelegenheid gekregen zou worden om het veilingbedrijf te exploiteren, maar de benodigde toestemming is niet verkregen. MF betaalde niets aan de verkoper van het recht van erfpacht, ook niet de waarborgsom van € 35.000,- die op 1 september 2014 bij een notaris gestort moest zijn. De verkoper heeft de koopovereenkomst ontbonden. Derhalve is het recht van erfpacht nooit geleverd aan MF.

Op 24 november 2014 heeft de verkoper MF in kort geding gedagvaard, waarbij ontruiming van het pand is gevorderd, alsmede veroordeling tot verbeuring van dwangsommen van € 5.000,-, tot een maximum van € 350.000,-, zolang niet wordt ontruimd. Bij verstekvonnis d.d. 19 december 2014 zijn de vorderingen toegewezen. Van der Heiden stelt dat hij feitelijk geen kennis heeft genomen van de kort geding dagvaarding, welke was betekend bij de bedrijfsruimte. Op het moment van dagvaarding had hij de bedrijfsruimte verhuurd aan een huurder. Hij had dus geen toegang tot de locatie waar de dagvaarding was betekend.

In een bodemzaak is MF op 4 februari 2015, eveneens bij verstek, veroordeeld om een contractuele boete aan de verkoper te betalen. Overigens meent Van der Heiden dat de verkoper van het recht van erfpacht een gunst is gedaan door een huurder aan te trekken, omdat later tussen de verkoper en de huurder een overeenkomst tot stand is gekomen. Aangezien het veilingbedrijf niet van de grond kwam is MF gaan handelen in brandstoffen. Ingekochte brandstoffen werden direct op afstand doorverkocht aan een Nederlandse partij.

Volgens Van der Heiden was de verkoopmarge op de verhandelde brandstoffen zeer gering. Ook bij de handel in brandstoffen werd geen gebruik gemaakt van personeel. De verkoper van het recht van erfpacht heeft het faillissement van MF aangevraagd.

Werkzaamheden eerste verslagperiode:

De administratie van MF is nog niet bij de curator ingeleverd. Volgens Van der Heiden liggen hieraan persoonlijke omstandigheden ten grondslag, waarop de curator in dit verslag niet nader ingaat. Met Van der Heiden is afgesproken dat de administratie nu zeer spoedig bij de curator wordt ingeleverd.

Werkzaamheden tweede verslagperiode:

Door Van der Heiden zijn nog enige administratieve stukken bij de curator ingeleverd, maar de administratie is nog verre van volledig. Om toch enig rechtmatigheidsonderzoek te kunnen uitvoeren heeft de curator de mutaties op de bankrekening van MF bij de bank opgevraagd, aan welk verzoek de bank medewerking heeft verleend.

Door een verhuurder is de curator ervan op de hoogte gesteld dat MF nog een winkelpand huurt te Schiedam. De curator is bij het pand gaan kijken en heeft over de daarin aanwezige zaken navraag gedaan bij Van der Heiden. Hij stelde in de veronderstelling te verkeren dat hij inmiddels huurder was geworden, omdat hij eenmaal een huurbetaling heeft gedaan. Uiteraard kan dat niet tot een overgang van een huurovereenkomst leiden, zodat MF nog steeds als

huurder heeft te gelden. Van der Heiden heeft aannemelijk gemaakt dat de in het pand aanwezige zaak geen eigendom zijn van MF. Daarom heeft de curator Van der Heiden verzocht om het pand uiterlijk 4 februari 2016 leeg te ruimen. De verhuurder heeft zelf de huurovereenkomst opgezegd.

Werkzaamheden derde verslagperiode:

Vanwege het feit dat de administratie niet het vereiste inzicht verschaft en er geen jaarrekeningen zijn gedeponneerd staat onbehoorlijk bestuur vast. De curator gaat ervan uit dat onbehoorlijk bestuur het faillissement heeft veroorzaakt.

Werkzaamheden vierde verslagperiode:

Door Van der Heiden is niet gereageerd op de aansprakelijkstelling. Zie verder onder 'rechtmatigheid'.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

20-04-2018

 6

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

20-04-2018

 6

Toelichting

N.v.t.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018

 6

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

totaal	€ 0,00		€ 0,00
--------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018

 6

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
--------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
--------	--------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

N.v.t.

20-04-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Geen.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

N.v.t.

20-04-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.803,00

20-04-2018

Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank

 6

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

20-04-2018

 6

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

20-04-2018

 6

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

20-04-2018

 6

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

09-04-2019

 8

5.6 Retentierechten

N.v.t.

20-04-2018

 6

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

20-04-2018

 6

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Eerste verslagperiode:

20-04-2018

 6

De ING Bank heeft vorderingen ter verificatie ingediend. Er is geen sprake van gevestigde zekerheden. De curator heeft overzichten van mutaties op de bankrekeningen van MF opgevraagd bij de ING Bank. De informatie is ontvangen.

Tweede verslagperiode:

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

20-04-2018



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

20-04-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen. Er zijn geen activiteiten om voort te zetten.
Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

20-04-2018



6.5 Verantwoording

N.v.t.

20-04-2018



6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er zijn onvoldoende administratieve stukken bij de curator ingeleverd.
Conclusie is daarom dat de administratie niet het vereiste inzicht verschaft.

20-04-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

2011: niet gedeponeed.
2012: niet gedeponeed.
2013: niet gedeponeed.

20-04-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

20-04-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Op basis van de beschikbare stukken is dit niet na te gaan.

20-04-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

20-04-2018



Toelichting

Vanwege het feit dat jaarrekeningen niet zijn gedeponeed en de administratie ondeugdelijk is staat onbehoorlijk bestuur vast. De curator gaat ervan uit dat onbehoorlijk bestuur het faillissement heeft veroorzaakt.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

20-04-2018



Toelichting

Er is gebleken van aanzienlijke contante geldopnamen. Er blijkt niet van zakelijke grondslagen hiervoor.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie onder 'werkzaamheden'.

20-04-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Werkzaamheden eerste verslagperiode:

20-04-2018



De administratie van MF is nog niet bij de curator ingeleverd. Volgens Van der Heiden liggen hieraan persoonlijke omstandigheden ten grondslag, waarop de curator in dit verslag niet nader ingaat. Met Van der Heiden is afgesproken dat de administratie nu zeer spoedig bij de curator wordt ingeleverd.

Werkzaamheden tweede verslagperiode:

Door Van der Heiden zijn enkele administratieve stukken ingeleverd. De administratie is zeer onvolledig. Het vereiste inzicht ontbreekt daarom.

Teneinde nog enig rechtmatigheidsonderzoek uit te kunnen voeren heeft de curator bij de bank de mutaties op de bankrekeningen van MF opgevraagd. De informatie is ontvangen. Hieruit rijzen diverse vragen, die aan Van der Heiden

gesteld zullen worden.

Werkzaamheden derde verslagperiode:

Door Van der Heiden zijn geen administratieve stukken meer ingeleverd.

Uit de mutaties op de bankrekeningen blijkt dat aanzienlijke contante geldopnamen hebben plaatsgevonden. Het is niet verantwoord hoe de gelden vervolgens zijn aangewend. Er zijn in de administratie geen inkoopfacturen aangetroffen.

Voorts is gebleken dat omvangrijke hoeveelheden brandstoffen zijn verhandeld. Er blijkt nooit een aangifte omzetbelasting te zijn gedaan.

De curator heeft Van der Heiden aansprakelijk gesteld voor aanzuivering van het boedeltekort. Van der Heiden is nog niet overgegaan tot betaling.

Voorts heeft de curator een melding gedaan bij het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude.

Werkzaamheden vierde verslagperiode:

Van der Heiden heeft niet gereageerd op de aansprakelijkstelling en is niet tot betaling vergaand. De curator heeft hem nogmaals aangemaand om tot betaling over te gaan. De curator beraadt zich op het treffen van rechtsmaatregelen.

Werkzaamheden vijfde verslagperiode

Van der Heiden is nog niet overgegaan tot betaling. De curator beraadt zich op het treffen van rechtsmaatregelen.

Werkzaamheden zesde verslagperiode:

Van der Heiden is nog niet overgegaan tot betaling. De curator beraadt zich op het treffen van rechtsmaatregelen.

Werkzaamheden zevende verslagperiode:

Van der Heiden is nog niet overgegaan tot betaling. De curator beraadt zich op het treffen van rechtsmaatregelen.

Werkzaamheden achtste verslagperiode:

Van der Heiden is nog niet overgegaan tot betaling. De curator beraadt zich op het treffen van rechtsmaatregelen.

Werkzaamheden negende verslagperiode:

Naar aanleiding van de door de curator gedane fraudemelding is een strafrechtelijk onderzoek gestart naar (onder meer) naar fiscale fraude. Het onderzoek loopt nog en de curator volgt de ontwikkelingen.

Werkzaamheden tiende verslagperiode

Het strafrechtelijke onderzoek loopt nog. De curator volgt de ontwikkelingen.

Werkzaamheden elfde verslagperiode

10-10-2018

 7

09-04-2019

Het strafrechtelijke onderzoek is in volle gang. De curator volgt de ontwikkelingen.

De curator heeft vernomen dat Van der Heiden op 8 januari 2019 persoonlijk failliet is verklaard. De vordering op Van der Heiden betreffende aansprakelijkheid voor aanzuivering van het boedeltekort is ter verificatie ingediend.

Werkzaamheden twaalfde verslagperiode

16-10-2019

De curator heeft geïnformeerd naar de voortgang van het strafrechtelijke onderzoek.

De curator in het faillissement van Van der Heiden heeft bevestigd dat de vordering betreffende aansprakelijkheid voor aanzuivering van het boedeltekort op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren is geplaatst.

Er is een beroep gedaan op de vergoedingsregeling curatoren voor het doen van aangifte van faillissementsfraude.

Werkzaamheden dertiende verslagperiode

16-04-2020

De curator heeft namens de boedel een schadevergoedingsvordering in de strafzaak ingediend. Hierover worden nadere berichten afgewacht.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.840,00

20-04-2018

Toelichting

Het voornoemde bedrag betreft de huur van de winkelruimte na datum faillissement.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 68.499,00

20-04-2018

Toelichting

De vordering betreft omzet- en houderschapsbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

20-04-2018

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 750,00

20-04-2018

 6

Toelichting

Aanvrager faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

20-04-2018

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 417.888,38

20-04-2018

 6

Toelichting

Een gedeelte ad € 397.878,10 betreft de vordering van de verkoper van het recht van erfpacht.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

N.n.b.

20-04-2018

 6

8.8 Werkzaamheden crediteuren

In de eerste t/m vijfde verslagperiode hebben crediteuren vorderingen ingediend ter verificatie. Daarna hebben geen andere crediteuren zich meer gemeld.

20-04-2018

 6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

20-04-2018



9.2 Aard procedures

N.v.t.

20-04-2018



9.3 Stand procedures

N.v.t.

20-04-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator volgt het strafrechtelijke onderzoek.

20-04-2018

 6

Elfde verslag:

09-04-2019

 8

De curator blijft het strafrechtelijke onderzoek volgen.

De curator zal bezien of een uitkering is te verwachten uit het persoonlijke faillissement van Van der Heiden.

Twaalfde verslag:

16-10-2019

 9

De curator blijft de ontwikkelingen inzake het strafrechtelijke onderzoek volgen.

De curator zal bezien of een uitkering is te verwachten uit het persoonlijke faillissement van Van der Heiden.

Dertiende verslag

16-04-2020

 **10**

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

Verder wordt afgewacht of een uitkering kan worden ontvangen uit het persoonlijke faillissement van Van der Heiden.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

N.n.b.

20-04-2018

 6

10.3 Indiening volgend verslag

16-10-2020

16-04-2020

 **10**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen