

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

Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	09-10-2023
Insolventienummer	F.10/15/668
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000006558:F001
Datum uitspraak	29-09-2015

R-C	mr. M.C. van den Hout
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

€ 1.024,00

15-10-2020

 11

€ 994,07

15-04-2021

 12

€ 964,13

15-10-2021

 13

€ 934,19

13-04-2022

 14

€ 899,25

13-10-2022

 15

€ 863,31

12-04-2023

 16

€ 827,37

09-10-2023

 **17**

Verslagperiode

van

20-04-2018

20-1-2018

 6

t/m

13-4-2018

van

10-10-2018

14-4-2018

 7

t/m

5-10-2018

van	09-04-2019
6-10-2018	 8
t/m	
5-4-2019	
van	16-10-2019
6-4-2019	 9
t/m	
11-10-2019	
van	16-04-2020
12-10-2019	 10
t/m	
10-4-2020	
van	15-10-2020
11-4-2020	 11
t/m	
9-10-2020	
van	15-04-2021
9-10-2020	 12
t/m	
9-4-2021	
van	15-10-2021
10-4-2021	 13
t/m	
8-10-2021	
van	13-04-2022
9-10-2021	 14
t/m	
8-4-2022	
van	13-10-2022
9-4-2022	 15
t/m	
7-10-2022	
van	12-04-2023

8-10-2022

 16

t/m

7-4-2023

van

09-10-2023

8-4-2023

 17

t/m

6-10-2023

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
11	0 uur 36 min
12	3 uur 36 min
13	1 uur 0 min
14	1 uur 0 min
15	1 uur 6 min
16	1 uur 42 min
17	1 uur 18 min
totaal	29 uur 19 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
Ten tijde van het veertiende faillissement zijn in totaal 80:42 uren aan het faillissement besteed.	15-10-2020  11
Ten tijde van het vijftiende faillissementsverslag zijn in totaal 84:30 uren aan het faillissement besteed.	15-04-2021  12
Ten tijde van het zeventiende faillissementsverslag zijn in totaal 86:30 uren aan het faillissement besteed.	13-04-2022  14
Ten tijde van het achttiende verslag zijn in totaal 87:42 uren aan het faillissement besteed.	13-10-2022  15
Ten tijde van het negentiende verslag zijn in totaal 89,12 uren aan het faillissement besteed.	12-04-2023  16
Ten tijde van het twintigste verslag zijn in totaal 90 uren en 24 minuten aan het faillissement besteed.	09-10-2023  17

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



1.4 Huur

Gefailleerde huurde een winkelruimte.

20-04-2018



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



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.			
--------	--	--	--

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

 6

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

N.v.t.

20-04-2018

 6

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018

 6

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

 6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018

 6

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.803,00

20-04-2018

 6

Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank

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 gedeponereerd.
2012: niet gedeponereerd.
2013: niet gedeponereerd.

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 gedeponereerd 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 vergegaan. 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.

10-10-2018



Werkzaamheden elfde verslagperiode

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

09-04-2019



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.

Werkzaamheden veertiende verslagperiode

15-10-2020



De curator heeft geen nieuws ontvangen over de strafzaak. Nadere berichten worden afgewacht.

Inzake het faillissement van de heer Van der Heiden is bericht ontvangen van de faillissementscurator dat het faillissement is opgeheven bij gebrek aan baten. Dat faillissement heeft dus niet tot een betaling aan de boedel van Mega Fueller B.V. geleid.

Werkzaamheden vijftiende verslagperiode

15-04-2021



De curator wacht nieuws over de strafzaak en de daarin ingediende schadevergoedingsvordering af.

Werkzaamheden zestiende verslagperiode

15-10-2021



De curator wacht nieuws over de strafzaak en de daarin ingediende schadevergoedingsvordering af.

Werkzaamheden zeventiende verslagperiode

13-04-2022



De curator wacht nieuws over de strafzaak en de daarin ingediende schadevergoedingsvordering af.

Werkzaamheden achttiende verslagperiode

13-10-2022



De curator wacht nieuws over de strafzaak en de daarin ingediende schadevergoedingsvordering af.

Werkzaamheden negentiende verslagperiode

12-04-2023



De curator heeft vernomen dat de strafzaak op datums in november en december 2023 behandeld gaat worden.

Werkzaamheden twintigste verslagperiode

09-10-2023



Geen. De curator wacht de behandeling van de strafzaak in november en december 2023 af.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.840,00

20-04-2018

 6

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

 6

Toelichting

De vordering betreft omzet- en houderschapsbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

20-04-2018

 6

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

 6

9.2 Aard procedures

N.v.t.

20-04-2018

 6

9.3 Stand procedures

N.v.t.

20-04-2018

 6

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

20-04-2018

 6

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator volgt het strafrechtelijke onderzoek.

20-04-2018

 6

Elfde verslag:

09-04-2019

De curator blijft het strafrechtelijke onderzoek volgen.

 8

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

Twaalfde verslag:

16-10-2019

De curator blijft de ontwikkelingen inzake het strafrechtelijke onderzoek volgen.

 9

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

Dertiende verslag

16-04-2020

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 10

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

Veertiende verslag

15-10-2020

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 11

Vijftiende verslag

15-04-2021

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 12

Zestiende verslag

15-10-2021

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 13

Zeventiende verslag

13-04-2022

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 14

Achttiende verslag

13-10-2022

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 15

Negentiende verslag

12-04-2023

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 16

Twintigste verslag

09-10-2023

De curator blijft de ontwikkelingen in de strafzaak volgen.

 **17**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

N.n.b.

20-04-2018

 6

10.3 Indiening volgend verslag

9-4-2024

09-10-2023

 **17**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen