

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 1 |
| Datum verslag | 14-06-2024 |
| Insolventienummer | F.08/24/139 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000340875:F004 |
| Datum uitspraak | 15-05-2024 |

| | |
|---------|---------------------|
| R-C | mr. A.E. Zweers |
| Curator | mr A.C. Blankestijn |

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dit verslag betreft een geconsolideerd verslag:

14-06-2024



1

1. My Industrie B.V.
2. Aan de Stegge Snijtechniek B.V.
3. Solid Metaal B.V.
4. Handelsmaatschappij Noord-Holland B.V. (vh Handelsmaatschappij Goor BV)
5. Easy Metal B.V.
6. Fini Goor B.V.

Gegevens onderneming

14-06-2024



Algemene opmerkingen:

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. Waar nummers niet zijn ingevuld, zijn de betreffende onderwerpen in dit faillissement niet van toepassing. Wijzigingen of aanvullingen op het laatste verslag worden vetgedrukt weergegeven. De tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar. Verwezen wordt naar de hierna weergegeven disclaimer.

Disclaimer:

Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen. Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

Gegevens onderneming/failliet:

1.

My Industrie BV; opgericht 04-07-2019, failliet per 23-04-2024; statutair gevestigd Nieuw-Vennep, vestigingsadres 5234 GM 's-Hertogenbosch, Zilverenberg 36;

2.

Aan de Stegge Snijtechniek B.V., opgericht 04-04-2018, failliet per 01-05-2024; statutair gevestigd te Hengevelde, gemeente Hof van Twente, kantoorhoudende te 5234 GM 's-Hertogenbosch, Zilverenberg 36;

3.

Solid Metaal B.V., opgericht 03-02-2020, failliet per 01-05-2024, statutair gevestigd te Hengevelde, gemeente Hof van Twente, kantoorhoudende te 2153 GK Nieuw-Vennep, Boekweitstraat 79;

4.

Handelsmaatschappij Noord-Holland B.V., voorheen genaamd Handelsmaatschappij Goor B.V., opgericht 20-11-2014, failliet per 15-05-2024, statutair gevestigd te Goor, kantoorhoudende te 5234 GM 's-Hertogenbosch, Zilverenberg 36;

5.

Easy Metal B.V.; opgericht 10-03-2020, failliet per 28-05-2024; statutair gevestigd Nieuw-Vennep, vestigingsadres: 5234 GM 's-Hertogenbosch, Zilverenberg 36;

6.

Fini Goor B.V.; opgericht 08-09-2015; failliet per 29-05-2024; statutair gevestigd te Hengevelde, kantoorhoudende te 5234 GM 's-Hertogenbosch, Zilverenberg 36

Activiteiten onderneming

1. My Industrie B.V.: metaalbewerking
2. Aan de Stegge Snijtechniek B.V.: vervaardigen metalen constructiewerken
3. Solid Metaal B.V.: metaalbewerking
4. Handelsmaatschappij Noord-Holland B.V. (vh Handelsmaatschappij Goor BV): verhuur en lease machines, metaalbewerking
5. Easy Metal B.V.: metaalbewerking
6. Fini Goor B.V.: metaalbewerking

14-06-2024



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

onbekend

14-06-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

nvt

14-06-2024



Boedelsaldo

€ 29.032,61

14-06-2024



Verslagperiode

van

23-4-2024

t/m

14-6-2024

14-06-2024



Bestede uren

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

| | |
|---|----------------|
| 1 | 266 uur 48 min |
|---|----------------|

| | |
|---------------|----------------|
| totaal | 266 uur 48 min |
|---------------|----------------|

Toelichting bestede uren

inventarisatie, onderzoek rechtmatigheden, onderzoek boekhouding, onderzoek bankmutaties

14-06-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De zes genoemde failliete vennootschappen zijn onderdeel van een groep rechtspersonen, hierna te noemen de 'AdS groep', van in totaal 16 vennootschappen waarvan de heer M. aan de Stegge (tot voor kort) enig bestuurder en enig aandeelhouder was. In vijf vennootschappen zijn de afgelopen maanden andere bestuurders en/of aandeelhouders aangesteld.

14-06-2024



Nadat het eerste faillissement van deze groep was uitgesproken bleek al ras dat de AdS groep op grote schaal had gefraudeerd met het aangaan van leaseovereenkomsten voor dure metaalbewerkingsmachines. Bij vijf grote leasemaatschappijen (ABN Amro Asset Base Finance NV, ING, LHF Lease, Paribas en Beequip) werden met behulp van bevriende leveranciers leaseovereenkomsten afgesloten voor niet bestaande machines. De verkregen gelden werden door de leveranciers doorgesluisd naar leden van de AdS groep. Deze fraudehandelingen hebben zich afgespeeld in de afgelopen 4 jaar voor zover nu valt na te gaan.

Op 3 mei heeft binnentreding door de curator (met machtiging RC) plaatsgevonden op het adres Bunschotenstraat 14 te Goor. Geen van de 16 vennootschappen van de AdS groep stond ingeschreven op dit adres. Diverse tipgevers hadden de curator getipt dat AdS daar de inventaris had staan van de BV's die al failliet waren en dat hij middels een veiling via Troostwijk heimelijk bezig was deze te verkopen. De tips waren correct en de curator heeft vervolgens het pand verzegeld en de verkoop via de veiling geblokkeerd. Bij de aangetroffen inventaris zaten ook machines die daadwerkelijk waren geleased en dus eigendom waren van derden. De curator zal deze machines (na verificatie) retourneren naar de eigenaren. De overige goederen en inventaris zal per veiling worden verkocht.

De heer Aan de Stegge (hierna 'AdS' te noemen) is op 21 mei jl. in bewaring gesteld in verband met , samengevat, de weigerachtigheid om informatie te verstrekken aan de curator. Op dat moment waren er 3 BV's, waarvan AdS bestuurder en enig aandeelhouder is of was, failliet. Dit aantal is inmiddels opgelopen naar 6 failliete BV's.

Op 22 mei heeft in verband met de inbewaringstelling ten overstaan van de RC een verhoor plaatsgevonden. In dit verhoor heeft Aan de Stegge erkend dat ongeveer 45 machines die door de AdS groep werden geleased niet bestonden. Dit terwijl hij in eerdere instantie had verklaard dat de machines waren weggegeven aan buitenlanders.

In totaal hebben de vijf leasemaatschappijen afgerond 3,7 miljoen euro aan de AdS groep verschaft voor niet bestaande machines (45 leasecontracten).

Bij de curator is in verband hiermee in de 6 reeds lopende faillissementen een vordering ingediend van afgerond 1,8 miljoen euro.

Op 24 mei is de curator met machtiging van de RC binnen getreden in de woning van AdS te Hengevelde. De curator heeft o.m. de daar aanwezige boekhouding, pc/laptop en ipad onder zich genomen.

De 5 leasemaatschappijen hebben zoals aangegeven in totaal 3,7 M verstrekt aan de AdS groep. De BV's van de AdS groep, zo is gebleken uit de bankmutaties en in beslag genomen boekhouding, pompten dit geld rond in de groep teneinde op gezette tijden te voldoen aan de leaseverplichtingen teneinde te voorkomen dat de leasemaatschappijen argwaan kregen. Het

rondpompen van dit geld werd onderbouwd door fictieve facturen met fantasie omschrijvingen (vaak huur machines, advieskosten enz.). De AdS groep maakte gebruik van minimaal 20 verschillende bankrekeningen waaronder ook in ieder geval 1 buitenlandse bankrekening.

In totaal heeft de AdS groep 1,9 M aan leaseverplichtingen voldaan zo blijkt uit de opgaves van de leasemaatschappijen. De AdS groep heeft derhalve van de verkregen € 3,7 M minus € 1,9 M aan aflossingen nog € 1,8 M onder zich.

Op 28 mei heeft de curator AdS bezocht in de PI te Arnhem en hem vele vragen gesteld. Kern van dit verhoor was de vraag waar de 1,8 M is gebleven en verschaffing van de toegangscodes van de in beslag genomen pc/laptop/ipad. AdS verklaarde samengevat dat de 1,8 M was opgegaan aan leaseaflossingen, betaling van belasting en de exploitatie van de ondernemingen en dat hij de wachtwoorden/toegangscodes was vergeten.

Op 10 juni heeft verder nog de behandeling van het verzoek opheffing/schorsing IBS plaatsgevonden. Het verzoek is afgewezen bij beschikking van 11 juni 2024. Tijdens deze zitting heeft AdS geen duidelijkheid verschaft over de verdwenen 1,8 M. Ook is na aanwijzing van AdS de kluis in Hengelo aan getroffen. De curator heeft in deze kluis boekhouding aangetroffen van de AdS groep (ongeveer 40 ordners) en een PC.

1.2 Lopende procedures

nvt

14-06-2024

 1

1.3 Verzekeringen

nvt

14-06-2024

 1

1.4 Huur

nvt

14-06-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Op grote schaal leasefraude/onrechtmatige handelingen m.b.t. leasecontracten.

14-06-2024

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

nvt

14-06-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

nvt

14-06-2024



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

nvt

14-06-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

nvt

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

nvt

14-06-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

zie toelichting

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een hal aangetroffen te Goor waarin inventaris en goederen zijn aangetroffen, welke grotendeels eigendom zijn van de zes failliete vennootschappen. Een deel van de goederen betreffen geleasede machines welke zullen worden geretourneerd aan de leasemaatschappijen. Het restant zal worden verkocht d.m.v. een veiling.

14-06-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

van toepassing

14-06-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

verificatie eigendomsclaims leasemaatschappijen en verkoop dmv een veiling.

14-06-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| nvt | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

nvt

14-06-2024



3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| nvt | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|---------------|------------|------------|--------------|
| | € 4.527,14 | € 1.448,55 | |
| totaal | € 4.527,14 | € 1.448,55 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

incassering

14-06-2024

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

incassobrieven debiteuren

14-06-2024

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

er is geen sprake van bankkrediet

14-06-2024

 1

5.2 Leasecontracten

Er is sprake van 45 leasecontracten mbt niet bestaande machines. In de huidige 6 faillissementen is in verband hiermee een vordering ingediend van € 1.809.327,20.

14-06-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

nvt

14-06-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

nvt

14-06-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

nvt

14-06-2024



5.6 Retentierechten

nvt

14-06-2024



5.7 Reclamerechten

nvt

14-06-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

In totaal is er € 25.000,= voldaan door de leasemaatschappijen in verband met het door de curator te plegen onderzoek naar rechtmatigheden

14-06-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Coördinatie vorderingen leasemaatschappijen, verificatie van de aangetroffen machines

14-06-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

nvt

14-06-2024



6.2 Financiële verslaglegging

nvt

14-06-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

nvt

14-06-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

nvt

14-06-2024



6.5 Verantwoording

nvt

14-06-2024



6.6 Opbrengst

Toelichting

nvt

14-06-2024



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

nvt

14-06-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

nvt

14-06-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is boekhouding aangetroffen van de 6 failliete vennootschappen. Een groot deel van deze boekhouding is onjuist/onrechtmatig. De BV's van de Ads groep, zo is gebleken uit de bankmutaties en in beslag genomen boekhouding, pompten verkregen geld van de leasemaatschappijen rond in de groep, teneinde op gezette tijden te voldoen aan de leaseverplichtingen. Het rondpompen van het geld werd onderbouwd door fictieve facturen met fantasie-omschrijvingen (vaak huur machines, advieskosten enz). Op basis hiervan werden ook bij de fiscus aangiftes gedaan mbt BTW en vennootschapsbelasting. Voorlopig luidt de conclusie derhalve dat niet is voldaan aan een boekhouding zoals is vereist ex boek 2 art 10 BW.

14-06-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

Hieraan is voldaan. Of de inhoud van deze deponeringen juist zijn, wordt onderzocht.

14-06-2024



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

nvt

14-06-2024



7.4 Stortingsverplichting aandelen

nvt

14-06-2024



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

in onderzoek

14-06-2024



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

14-06-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Onderzoek boekhouding en bankmutaties

14-06-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

examinatie boekhouding, bankmutaties, verhoor bestuurder, in bewaringstelling en binnentreding (3x)

14-06-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator PM
Huurpenningen PM

14-06-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 292.665,00

14-06-2024



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nvt

14-06-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

nvt

14-06-2024



8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

14-06-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.809.327,20

14-06-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

onbekend

14-06-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventarisatie en verificatie

14-06-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

nvt

14-06-2024



9.2 Aard procedures

nvt

14-06-2024



9.3 Stand procedures

nvt

14-06-2024



9.4 Werkzaamheden procedures

nvt

14-06-2024



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

voorlopig is verdere in bewaringstelling van de bestuurder benodigd teneinde medewerking te verkrijgen in het onderzoek naar de verblijfplaats van de verdwenen € 1,8 miljoen, danwel waaraan deze gelden zijn besteed; het onderzoek wordt uitgebreid naar de overige leden van de Ads groep, welke thans nog niet failliet zijn.

14-06-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

onbekend

14-06-2024



10.3 Indiening volgend verslag

15-9-2024

14-06-2024



10.4 Werkzaamheden overig

In bewaringstelling bestuurder, onderzoek boekhouding en bankmutaties

14-06-2024



Bijlagen

Bijlagen