

OPENBAAR VERSLAG EX ART. 73a Fw

In het faillissement van: Techlease B.V., gevestigd te 6374 GN Landgraaf, Sloterstraaf 11
faillissementsnummer: 05 / 42 F
faillissementsrekening: 66.97.12.892 (opgeheven)
vonnis: RECHTBANK MAASTRICHT d.d. 16 februari 2005

In het faillissement van: Motolease Nederland B.V., gevestigd te 6374 GN Landgraaf, Sloterstraaf 11
faillissementsnummer: 05 / 72 F
faillissementsrekening: 67.42.62.301 (opgeheven)
vonnis: RECHTBANK MAASTRICHT d.d. 16 maart 2005

curator: mr. R.E.A. Ruiter
correspondentieadres: Postbus 23034, 6367 ZG Voerendaal
tel: 045-5620540; fax: 043-5620541
datum eerste beëdiging: 30 juni 1995

rechter-commissaris: mr. H.J. Laumen
griffier: dhr. P.E.G. Bertrand
Arrondissementsrechtbank Maastricht, Annadal 1, 6400 AB
Maastricht tel: 043-3465465 fax: 043-3471835

verslagtijdvak: 16 februari 2005 t/m 16 februari 2011
datum: 16 februari 2011
nummer verslag: Openbaar.001

Dit verslag is door de curator opgesteld in zowel het faillissement van Techlease B.V. als Motolease Nederland B.V. Voornoemde bedrijven zijn feitelijk, doch niet juridisch, met elkaar verweven en werken nauw samen. De werkzaamheden bestaan uit de in- en verkoop van motorvoertuigen.

I. ALGEMEEN

Techlease B.V. exploiteerde een im- en export, groothandel, tussenhandel en detailhandel van motorvoertuigen, onderdelen en accessoires. Bestuurder en enig aandeelhouder is de heer Johannes Maria Jozef Scholtz, voorheen wonende te 6374 GN Landgraaf aan de Slo-terstraat 11, thans zonder bekende woon- of verblijfplaats. Techlease B.V. is opgericht op 18 maart 1999.

Motolease Nederland B.V. heeft als bedrijfsomschrijving in- en verkoop en leasing van motorvoertuigen. Bestuurder is Edith Eva Breuer, voorheen wonende te 6411 EJ Heerlen aan de Oude Lindestraat 56. Motolease Nederland B.V. is opgericht op 12 november 1998. Volgens mevrouw Breuer was de feitelijke leiding in handen van de heer Hans Scholtz. De heer Scholtz is 100% aandeelhouder van Motolease.

De heer Scholtz is eigenaar van een restaurant geweest van 1990 tot 1996. In 1996 heeft hij mevrouw Breuer een baan aangeboden bij Tenada Finance Ltd. Vanuit deze samen- werking is in 1998 Motolease opgericht.

b. de vooravond van het faillissement

De heer Scholtz heeft ook als assistent-accountant gewerkt en is daarna als zelfstandige een handel in automobielen gestart, hij handelde wereldwijd als surplus-stockbroker (het verhandelen van overbodige voorraden). Door de jaren heen verwierf hij een omzet van circa NLG 50.000,= per jaar. Eerst dreef hij een eenmanszaak, daarna wenste hij deze om te zetten naar een rechtspersoon. Derhalve werd Tenada Finance Ltd h.o.d.n. Techlease International op 15 juli 1994 opgericht, gevestigd op het kantooradres van gefailleerde.

Tenada Finance Ltd werd opgericht vanwege de omvang en het voor te financieren BPM- krediet. Op advies van de bank is bij het aangaan van de hiervoor benodigde geldlening- overeenkomst(en) een BV opgericht, Techlease B.V.

Organisatorisch ziet het er als volgt uit:

Voor wat betreft de handelsactiviteiten, waaronder in- en verkoop dreef de heer Scholtz eerst een eenmanszaak. Daarna werd op 15 juli 1994 Tenada Finance Ltd h.o.d.n. Techlease International opgericht. Vervolgens zijn de activiteiten van Tenada gefaseerd overgenomen door Techlease B.V. Techlease werd opgericht op 18 maart 1999.

Ten behoeve van de financieringen en lease-overeenkomsten is Motolease Nederland B.V. op 12 november 1998 opgericht. Bestuurder van Motolease Nederland B.V. is mevrouw Edith Eva Breuer. Volgens de inschrijving bij de Kamer van Koophandel is zij als directeur

alleen zelfstandig bevoegd. 100% aandeelhouder van Motolease Nederland B.V. is de heer Scholtz.

Dit was de situatie tot en met 2000.

In mei 2000 is er bij Tenada een uitgebreide BTW-controle gehouden door de Belastingdienst Ondernemingen te Maastricht. Ook in september en december 2000 zijn er controles geweest door de Belastingdienst.

Zowel in april 2001 als op 14 oktober 2003 heeft een huiszoeking plaatsgevonden door de Fiod op het vestigingsadres van gefailleerden. De FIOD heeft beide keren een groot deel van de administratie van de op dit adres gevestigde ondernemingen meegenomen. Ten tijde van de uitspraak faillissement was de administratie dan ook niet aanwezig en kon niet worden ingezien c.q. worden meegenomen door de curator. De inval van de FIOD is later uitgemond in een strafzaak.

Techlease B.V.

Ten tijde van de faillissementsaanvraag was Techlease B.V. bezig met een reorganisatie en had derhalve enkele weken uitstel gevraagd om nog tot betaling te kunnen overgaan. De rechtbank is aan dit uitstelverzoek niet tegemoet gekomen en heeft het faillissement op 16 februari 2005 uitgesproken op verzoek van UWV te Amsterdam en College Zorgverzekeringen te Amstelveen. Op het moment van de uitspraak faillissement maakte gefailleerde geen gebruik meer van een boekhouder.

Bij uitspraak faillissement van Techlease B.V. waren er twee werknemers. Op dat moment was niet duidelijk bij wie deze werknemers in dienst waren. Gefailleerde kon hierover ook geen stukken overleggen omdat de FIOD de administratie van de op het adres Sloterstraat 11 gevestigde bedrijven had meegenomen. Beide werknemers voerden werkzaamheden uit voor al deze bedrijven. De curator heeft op dat moment dan ook géén ontslagvergunning kunnen aanvragen voor deze twee werknemers.

Kor nadien bleek uit een bespreking met de heer Scholtz het volgende. Techlease was volgens de heer Scholtz op dat moment niet meer dan een papieren B.V. In Techlease B.V. werd geen omzet gerealiseerd. Wel werden eenmaal per maand beheerskosten gedeclareerd. Er waren géén materiële eigendommen. Ten tijde van de faillissementsuitspraak van Techlease B.V. zijn bovengenoemde twee werknemers volgens de heer Scholtz niet in dienst bij Techlease B.V. maar bij Motolease Nederland B.V.

De telefooncontracten waren vanaf oprichting tot datum faillissement ondergebracht bij Techlease B.V. De telefooncentrale werd geleased vanaf de oprichting tot datum faillisse-

ment. Een BMW werd operationeel geleased. De leasetermijnen liepen via Tenada Finance Ltd. De auto werd 6 maanden voor datum faillissement al ingeleverd.

De faillissementsaanvraag van Motolease Nederland B.V. door UWV werd op het moment van de faillissementsuitspraak van Techlease B.V., 2 maart 2005 op verzoek van UWV aangehouden. Op 16 maart 2005 werd ook het faillissement van Motolease Nederland B.V. uitgesproken, met eveneens mr. R.E.A. Ruiter als curator.

Op 22 maart 2005 heeft de curator de rechter-commissaris om toestemming verzocht om de arbeidsovereenkomsten met de 3 werknemers van Motolease B.V. te mogen opzeggen. Dit verzoek is op 23 maart 2005 door de rechter-commissaris gehonoreerd, waarna de arbeidsovereenkomsten zijn opgezegd.

Motolease Nederland B.V.

Volgens aandeelhouder Scholtz werd Motolease gefinancierd door Tenada, volgens de heer Scholtz voor enkele honderdduizenden euro's. Tenada had dit bedrag dus nog te vorderen van Motolease, aldus de heer Scholtz.

Motolease was bemiddelaar voor geldleningen voor de aanschaf van voertuigen die tussen PrimeLine en de klanten werden afgesloten. PrimeLine is een serviceorganisatie voor eenvoudige aankoopfinancieringen. PrimeLine leende geld aan de klant en behield de rechten op het vervoermiddel voor. Motolease kocht het vervoermiddel met korting en leverde dat voor de volle prijs aan de klant. Omdat PrimeLine altijd maar later betaalde, dienden de contracten voorgefinancierd te worden door Tenada. Zodra PrimeLine had betaald, kon Tenada terugbetaald worden.

In 2001 doet de FIOD huiszoeking bij Tenada, hierdoor kon Tenada niet meer handelen en dus kon Motolease ook niet meer handelen omdat Tenada niet meer financierde. Vanaf dat moment diende PrimeLine eerst te betalen aan Motolease voordat Motolease de dealer kon betalen. De heer Scholtz verklaarde dat hij hierdoor veel klanten moest weigeren wat tot gevolg had dat de activiteiten met 90% terugliepen. Van de lease-activiteiten bleef niet veel over.

Noodgedwongen heeft de heer Scholtz de handel van Tenada ondergebracht in Motolease. De heer Scholtz heeft eigen geld en geleend geld in Motolease gestoken, aldus de heer Scholtz. In vergelijking met de activiteiten van Tenada vóór de inval bedroegen de activiteiten nu nog slechts 2% (ongeveer 1 miljoen omzet).

Na de huiszoeking door de FIOD heeft Motolease Nederland B.V. de activiteiten van Tenada Finance Ltd voortgezet, omdat Tenada niet meer kon handelen. Er waren destijds 4

werknemers in dienst: 2 werknemers voor de lease-activiteiten en 2 werknemers voor de autohandel. Bij uitspraak faillissement zijn er nog 3 werknemers in dienst.

Volgens de heer Scholtz is bij Tenada door de FIOD onder meer het navolgende in beslag genomen:

- € 712.000,= verrekenbare BTW
- € 200.000,= bevroren bankrekening
- € 186.000,= contant geld
- handelsvoorraden.

De heer Scholtz verklaarde dat vanaf 2000/2001 de bedrijfsactiviteiten van Motolease zijn afgenomen tot uitspraak faillissement. Er werd ingeteerd op beschikbaar geld (eigen + vreemd vermogen). Het ging op enig moment niet meer. Vanuit privé heeft de heer Scholtz veel ingebracht in Motolease, zo'n € 500.000,= à € 600.000,=. De heer Scholtz is zelf één van de grootste schuldeisers, aldus de heer Scholtz.

De heer Scholtz verklaarde vervolgens dat Motolease al maanden geen auto's meer verkocht. Er vonden al lange tijd geen bedrijfsactiviteiten plaats. De laatste jaarstukken dateren van 1999. Er is geen aangifte Vennootschapsbelasting gedaan en toch zijn er geen ambtshalve aanslagen opgelegd. Er kon volgens hem ook geen aangifte worden gedaan omdat de stukken van Tenada in beslag genomen waren. Er zijn bijna nauwelijks administratieve bescheiden op datum uitspraak faillissement aanwezig.

De heer Scholtz verklaarde vervolgens dat hij nog bezwaar had moeten maken tegen de aanslagen van UWV etc. Dit is niet gebeurd omdat hij bezig was met zijn strafzaak.

II. ACTIVA

a. Onroerende zaken

Gefailleerden waren gevestigd in het woonhuis met aanbouw van bestuurder, de heer J.M.J. Scholtz. In deze aanbouw is de kantoorruimte gevestigd. Naast gefailleerden is hier onder andere ook Techlease International gevestigd. Techlease B.V. bezit geen materiële eigendommen.

b. Roerende zaken

De Inventaris en meubilair, met nauwelijks waarde, behoren toe aan Tenada Finance Ltd. Dit blijkt volgens de heer Scholtz uit de administratie van Tenada die er niet is wegens inbeslagname. Uit de nadien retourontvangen administratie van zowel Techlease B.V. als Motolease is niet van het tegendeel gebleken.

c. (Bank)Tegoeden

Ten tijde van de uitspraak van beide faillissementen en ook later, na ontvangst van de door de FIOD in beslag genomen administratie, is de curator niet gebleken van enig positief bank- of kassaldo. Dit blijkt ook uit de totaal door banken ingediende vorderingen, in beide faillissementen in totaal voor circa € 650.000,=:

Techlease B.V.	SNS Bank	€	641.879,92
Motolease Nederland B.V.	Fortis Bank	€	2.286,72
	Postbank NV	€	<u>6.565,34</u>
		€	650.731,98

d. Debiteuren

Volgens de heer Scholtz heeft Techlease B.V. een vordering à € 40.000,= op Tenada Finance Ltd wegens managementvergoeding. De curator heeft in de van de FIOD retour ontvangen administratie nota's aangetroffen die deze stelling kunnen onderbouwen. De nota's betreffen managementvergoedingen over 1999, 2000 en 2001. Echter, de vordering van Techlease B.V. op Tenada Finance Ltd is oninbaar gebleken.

In het faillissement van Motolease Nederland B.V. zijn geen debiteurenvorderingen aangetroffen.

III. PASSIVA

Tot heden hebben de verschillende pré-faillissementsschuldeisers, na daartoe door mij schriftelijk te zijn uitgenodigd, de volgende vorderingen ingediend:

In Techlease B.V.:

Preferent:	€	35.433,00
Concurrent:	€	1.080.355,81
Boedel	€	<u>0,00</u>
Totaal ingediend:	€	1.115.788,81

In Motolease Nederland B.V.:

Preferent:	€	514.284,34
Concurrent:	€	304.416,10
Boedel	€	<u>23.019,97</u>
Totaal ingediend:	€	841.720,41

IV. OVERIGE OPMERKINGEN/DIVERSEN

Werknemers

In het faillissement van Motolease Nederland B.V. heeft de curator op 23 maart 2005 de drie arbeidsovereenkomsten met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd. Naast de heer Scholtz en mevrouw Breuer was nog een werknemer in dienst.

Administratieve en fiscale aspecten

De curator heeft deze pas kunnen onderzoeken na ontvangst van de administratieve bescheiden van de FIOD. Op 30 november 2005 heeft de curator de FIOD verzocht om teruggave van de bij Tenada en gefailleerden ingenomen administratie. Deze is in maart 2006 vrijgegeven door de FIOD en in het bezit van de curator gesteld. De door de FIOD teruggegeven administratie betrof met betrekking tot:

Motolease Nederland B.V. de jaren 2001 t/m 4 juni 2004

Techlease B.V. de jaren 2001 t/m 23 juli 2003

Onderzoek van deze vrijgegeven administratie heeft geen nieuwe informatie opgeleverd en niet geleid tot enige opbrengsten voor de boedel. De curator heeft kunnen verifiëren dat Tenada Finance Ltd inderdaad voor elke auto een lager bedrag in rekening bracht aan Motolease Nederland B.V. en Motolease voor dezelfde auto een hoger bedrag in rekening bracht aan de klant. De auto's werden rechtstreeks vanuit het buitenland, veelal Duitsland, aan de klant geleverd.

Lopende procedures

geen

V. VERKOOP ACTIVA

Er zijn geen activa die voor verkoop in aanmerking komen.

VI. STAND VAN DE BOEDELREKENING:

De standen van de boedelrekeningen in beide faillissementen bedragen per 16 februari 2011 € 0,00. De boedelrekeningen zijn inmiddels opgeheven.

VII. NOG TE DOEN DOOR CURATOR:

- Alvorens de faillissementen te kunnen beëindigen zal de curator nog de in dit verslag genoemde zaken onderzoeken.

VIII. VERRICHTINGEN CURATOR IN VERSLAGTIJDVAK

Aan besprekingen en correspondentie met gefailleerde, correspondentie en telefoongesprekken met schuldeisers, bestudering van het dossier en het concipiëren van dit verslag, heeft de curator gedurende de hele boedelperiode in Techlease B.V. 64,42 en in Motolease Nederland B.V. 79,08 uren besteed.

IX. VOLGEND OPENBAAR VERSLAG

Het volgende openbare verslag zal over 3 maanden, uiterlijk 16 mei 2011 ingediend worden.

Ik hoop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Met verschuldigde hoogachting,

Mr. R.E.A. Ruiter
curator