

OPENBAAR MINISTERIE

Arrondissementsparket Oost-Brabant

Memo

Feitenrelaas onderzoek Bergaster

In 2014 is onder de naam Bergaster een RIEC casus opgestart. Uit een lopend strafrechtelijk onderzoek was gebleken dat de firma Carstore B.V. betrokken was bij de verhuur van dure auto's aan onder meer ook derden die bekend waren bij politie en Justitie.

Kenmerkend voor zo'n RIEC casus is dat overheidsinstanties, vanuit eigenstandige bevoegdheden, gezamenlijk, integraal, optrekken om aan een ondermijnende situatie een einde te maken.

Dit feitenrelaas heeft primair betrekking op het strafrechtelijk onderzoek, maar waar strafrechtelijk beslag is gelegd op auto's, is bij de afhandeling daarvan nauw samengewerkt met de civiele rechter-commissaris en de curator die belast was met de afhandeling van de faillissementen van de bedrijven van verdachte. Het beoogde doel om benadeelde schuldeisers waar mogelijk tegemoet te komen, is hierdoor bereikt.

Strafrechtelijk was er de verdenking dat de verdachte Carstore B.V. en eigenaar Latour (hierna te noemen verdachte), zich schuldig maakten aan witwassen en valsheid in geschrifte. Het strafrechtelijk onderzoek is op 27 oktober 2014 gestart met als onderzoeksnaam Bergaster.

In de nacht van 21 op 22 november 2014 werd er brand gesticht bij Carstore B.V.. vervolgens werd op 26 november 2014 brand gesticht in de woning van de vader van verdachte, die overigens naast hem woonde. Uit het onderzoek naar die brandstichtingen bleek dat bij Carstore B.V. door het plegen van valsheid in geschrifte de verschuldigde BPM voor auto's zo laag mogelijk werd berekend.

De modus operandi van verdachte was als volgt:

De voornamelijk specifieke en exclusieve voertuigen werden door verdachte besteld via Nederlandse dealers. In eerste instantie werden die voertuigen op papier besteld

door natuurlijke personen, doch deze aankopen werden later ongedaan gemaakt. Vervolgens vond, op papier, de aankoop van de voertuigen plaats via (rechts)personen in Duitsland. Dat geschiedde door tussenkomst van verdachte. Door de Duitse tussenpersonen werden de nodige bescheiden, facturen en kentekens geregeld met betrekking tot de aankoop en invoer naar Duitsland. Doel hiervan was om de indruk te wekken dat de koop daadwerkelijk door een Duitse partij werd gedaan.

Uit het onderzoek is gebleken dat die Duitse partijen slechts als stromannen werden gebruikt en dat de documenten die dit beeld moesten bevestigen, valselijk zijn opgemaakt.

Na een bepaalde periode werden aangekochte voertuigen terug ingevoerd naar Nederland. Daarbij werd de taxatiewaarde door verdachte gemanipuleerd, waardoor geen of zo weinig mogelijk BTW / BPM betaald werd over die voertuigen.

De aangekochte voertuigen kwamen nooit in Duitsland en bleven bij Carstore B.V. in Oirschot of bij een gebruiker uit Nederland en reden in Nederland rond met Duitse kentekenplaten totdat het BPM / BTW-matig gunstig was om ze over te schrijven naar een Nederlands kenteken.

In een groot aantal andere gevallen werden auto's ingevoerd met op papier een te lage waarde dan wel met zogenaamde schade, waardoor de geschatte waarde lager was dan de werkelijke waarde. Ook daardoor werd minder BPM berekend.

Het onderzoek heeft geleid tot doorzoeken in Nederland en Duitsland op 19 maart 2015. Tijdens de doorzoeking in de woning van verdachte op 8 april 2015 bleek dat er ook was gemanipuleerd met de stroomvoorziening. Op basis van de aangetroffen administratie kan worden gesteld dat de relevante fysieke administratie voor de jaren 2012, 2013 en 2014 nagenoeg geheel verdwenen is.

De rechtspersoon van verdachte, te weten Carstore B.V., is op 19 maart 2015 failliet verklaard.

Er werden meerdere aanhoudingen verricht en verdachte zelf werd aangehouden op 8 april 2015 en heeft in voorlopige hechtenis gezeten voor bovengenoemde feiten tot

17 juli 2015. Onmiddellijk hierop volgend heeft hij een gevangenisstraf van 10 maanden uitgezeten die betrekking had op belastingfraude in de jaren 2003 en 2004.

De transactie die het Openbaar Ministerie met verdachte heeft gesloten heeft betrekking op de volgende feiten :

1. Valsheid in geschrifte in de periode van 1 juni 2012 tot en met 31 augustus 2013 m.b.t. de tenaamstelling (in Duitsland) van een Range Rover, een Bentley Continental en twee Concorde campers.
2. Valsheid in geschrifte in de periode van 1 januari 2011 tot en met 18 december 2014 m.b.t. aangiften BPM van (in elk geval) een Mercedes Benz E350 en een Porsche Macan.
3. Faillissementsfraude in de periode van 1 december 2014 tot en met 24 juli 2015 door auto's aan de boedel van Carstore BV te onttrekken en/of opbrengsten van de verkoop van 11 auto's niet aan de boedel ten goede laten komen en/of het schenden van de verplichting de bedrijfsadministratie te bewaren en beschikbaar te stellen.
4. Diefstal van stroom in de periode van 1 januari 2015 tot en met 19 maart 2015.