

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	22-11-2024
Insolventienummer	F.03/15/6
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011960:F001
Datum uitspraak	06-01-2015

R-C	mr. P. Hoekstra
Curator	mr B. Keybeck

Algemene gegevens


Naam onderneming

J.G.M. Dieteren BV 09-11-2018
 1

Gegevens onderneming

J.G.M. Dieteren B.V.; F.03/15/6 09-11-2018
Kritzraedstraat 26
6132 DB Sittard
KvK-nr.: 14048958
 1

Activiteiten onderneming

Beherend vennoot van de gefailleerde commanditaire vennootschap Firma 09-11-2018
D.L.B., welke vleesgrossier was.
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012		€ 46.762,00	€ 110.261,00
2013		€ 31.916,00	€ 126.093,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-11-2018



Toelichting

Geen personeel

Boedelsaldo

€ 0,00

09-11-2018

 1

€ 27.712,00

10-10-2019

 2

Toelichting

Er is beslag gelegd ten laste van de bestuurder. Daarop is een procedure jegens de bestuurder gestart. Met de bestuurder is uiteindelijk een minnelijke regeling bereikt, waarvan het huidige boedelactief een deelbetaling behelst.

€ 43.772,09

04-06-2020

 3

Toelichting

Dit betreft de verdere uitwerking van de met de bestuurder getroffen minnelijke regeling.

€ 39.162,07

21-01-2022

 6

Toelichting

Deze verslaglegging strekt zich op een aantal punten, zoals het onderhavige, uit over een langere periode.

€ 35.375,08

06-09-2022

 7

Toelichting

Zie het tussentijds financieel verslag.

€ 30.436,68

06-10-2023

 9

Toelichting

Zie het tussentijds financieel verslag.

€ 30.373,08

08-04-2024

 10

Toelichting

Zie het tussentijds financieel verslag.

€ 22.116,76

22-11-2024

 **11**

Toelichting

Zie het tussentijds financieel verslag.

Verslagperiode

van

27-2-2017

t/m

9-11-2018

van

11-10-2019

t/m

4-6-2020

van

5-6-2020

t/m

20-1-2022

van

7-9-2022

t/m

13-3-2023

van

14-3-2023

t/m

6-10-2023

van

7-10-2023

t/m

8-4-2024

van

9-4-2024

t/m

22-11-2024

09-11-2018

 1

04-06-2020

 3

21-01-2022

 6

13-03-2023

 8

06-10-2023

 9

08-04-2024

 10


22-11-2024

 **11**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	0 uur 0 min
2	15 uur 30 min
3	10 uur 15 min
4	6 uur 15 min
5	1 uur 5 min
6	1 uur 0 min
7	0 uur 25 min
8	2 uur 0 min
9	8 uur 40 min
10	2 uur 15 min
11	17 uur 50 min
totaal	65 uur 14 min

Toelichting bestede uren

Verwezen wordt naar het verslag in het faillissement van de commanditaire vennootschap firma DLB CV (F.03/15/5).	09-11-2018  1
Er heeft met name overleg plaatsgevonden met de bestuurder, met zijn belangenbehartiger en met de ABN AMRO Bank.	04-06-2020  3
In deze verslagperiode is met name nog uitzoekwerk verricht i.v.m. de afwikkeling tussen cv - bv - privé.	22-12-2020  4
De werkzaamheden worden voornamelijk verricht in het faillissement van de commanditaire vennootschap waarvan onderhavige failliet een van de beherende vennoten was.	21-01-2022  6
Idem	06-09-2022  7
Idem	13-03-2023  8
Het faillissement van de commanditaire vennootschap is vereenvoudigd afgewikkeld en daarin vinden de laatste werkzaamheden plaats in verband met die afwikkeling. Zodra duidelijk is hoe de schulden van de commanditaire vennootschap exact doorzakken, zal ook onderhavig faillissement verder kunnen worden afgewikkeld. Daarvoor zijn voorbereidende werkzaamheden verricht.	06-10-2023  9
Bij de afwikkeling van het faillissement van de commanditaire vennootschap was de btw teruggave niet eenvoudig vast te stellen, zodat dit enige tijd op zich heeft laten wachten. Inmiddels is duidelijk hoe de schulden van de commanditaire vennootschap zullen doorzakken, zodat de afwikkeling van onderhavig faillissement verder kan worden opgepakt. Daarbij heeft de curator evenwel recent vernomen dat de dga van de failliet is overleden. De curator is een onderzoek gestart naar de erfenamen van de dga, en heeft daarvoor inmiddels diverse partijen benaderd.	08-04-2024  10
In verband met de afwikkeling van dit faillissement hebben er nog diverse besprekingen plaatsgevonden, waaronder met de andere beherend vennoot, zijn echtgenoot en hun accountant, met de schoonvader van de bestuurder van de failliet (de bestuurder/groootaandeelhouder is overleden) en met een van de testamentair bewindvoerders van de nalatenschap van wijlen de vader van de bestuurder van de failliet executeurs.	22-11-2024  11
Het is voor de afwikkeling van het faillissement nog van belang om te weten welk bedrag wijlen de bestuurder van de failliet heeft ontvangen uit de nalatenschap van wijlen zijn vader, omdat er mogelijk nog een bedrag toekomt aan de boedel. De echtgenote van de overleden bestuurder is hierover aangeschreven en haar reactie wordt afgewacht.	

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Dieteren, J.G.M.

09-11-2018

 1

1.2 Lopende procedures

N.v.t.

09-11-2018

 1

1.3 Verzekeringen

N.v.t.

09-11-2018

 1

1.4 Huur

N.v.t.

09-11-2018

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is veroorzaakt door het faillissement van de commanditaire vennootschap Firma DLB (F.03/15/5), waarvan gefailleerde (een van de twee) beherend(e) venno(o)t(en) was. Aangezien beherende vennoten een commanditaire vennootschap hoofdelijk aansprakelijk zijn voor de verbintenissen van de commanditaire vennootschap in het faillissement, houdt het faillissement van de commanditaire vennootschap het faillissement van de beherend(e) venno(o)t(en) in. Voor de oorzaken van het faillissement van firma DLB wordt verwezen naar dat verslag (F.03/15/5).

09-11-2018

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

09-11-2018



Toelichting

Geen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

09-11-2018



Toelichting

Geen.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

n.v.t.

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

N.v.t.

09-11-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

N.v.t.

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

09-11-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

09-11-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

N.v.t.

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

09-11-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

09-11-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

09-11-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

N.v.t.

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

09-11-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

09-11-2018



3.8 Andere activa

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

Vooralsnog niet van gebleken.

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

Toelichting andere activa

N.v.t.

09-11-2018



1

Er is niets gebleken van andere activa.

04-06-2020



3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Nader onderzoek.

09-11-2018



1

Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.

04-06-2020



3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

N.v.t.

09-11-2018



1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

N.v.t.

09-11-2018



1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Daarvan is nog niet gebleken. Er was wel een rekening bij de bank. De bankrekening is gecontroleerd.

09-11-2018



1

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

09-11-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

09-11-2018



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

09-11-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

09-11-2018



5.6 Retentierechten

N.v.t.

09-11-2018



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

09-11-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

09-11-2018



N.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Rekeningafschriften zijn opgevraagd. Wordt afgewacht. Zie onder 5.1.

09-11-2018



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

09-11-2018



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

09-11-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

09-11-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

09-11-2018



6.5 Verantwoording

N.v.t.

09-11-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

09-11-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

09-11-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

09-11-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Hier is aan voldaan.

09-11-2018

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

N.n.b.

09-11-2018

 1

De jaarrekeningen zijn steeds tijdig gedeponerd, een enkele uitzondering daargelaten (waarbij de overschrijding van de termijn gering is).

04-06-2020

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-11-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hier lijkt aan te zijn voldaan.

09-11-2018

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

09-11-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog niet van gebleken.

04-06-2020

 3

Toelichting

Er zijn geen aanwijzingen aangetroffen die hierop duiden.

7.6 Paulianeus handelen

Nee

09-11-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog niet van gebleken.

04-06-2020

 3

Toelichting

Er zijn geen aanwijzingen aangetroffen die hierop duiden.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

N.v.t.

09-11-2018

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Financiële administratie dient nog nader te worden onderzocht, met name het volstorten van de aandelen en de rekening-courant verhouding. De accountant is nog bezig met het bijwerken van de administratie.

09-11-2018

 1

Er is sprake van een rekening-courant van de failliet met de bestuurder. De bestuurder is hiervoor aangesproken. Uiteindelijk is beslag gelegd ten laste van de bestuurder en is er een procedure jegens de bestuurder gestart. Dat heeft geleid tot een minnelijke regeling met de bestuurder.

10-10-2019

 2

In deze minnelijke regeling is ook een afspraak gemaakt die betrekking heeft op uitkering uit de erfenis van wijlen de vader van de bestuurder. De bestuurder is inmiddels ook overleden en diens echtgenote is in dit verband thans aangeschreven.

22-11-2024

 **11**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

n.n.b.; salaris curatot p.m.

09-11-2018

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

n.n.b.

09-11-2018

 1

€ 9.652,57

08-04-2024

 10

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus in het faillissement van de commanditaire vennootschap zal doorzakken naar de faillissementen van de beherende vennoten, waaronder onderhavig faillissement.

€ 0,00

22-11-2024

 **11**

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

n.n.b.

09-11-2018

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

04-06-2020

 3

€ 10.259,17

08-04-2024

 10

Toelichting

De preferente vordering van het UWV in het faillissement van de commanditaire vennootschap zal doorzakken naar de faillissementen van de beherende vennoten, waaronder onderhavig faillissement.

€ 0,00

22-11-2024

 **11**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

n.n.b.

09-11-2018

 1

Toelichting

Er zijn geen andere preferente vorderingen.

22-11-2024

 **11**

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

In het faillissement zijn geen vorderingen ingediend. Gefailleerde is in de hoedanigheid van beherend venoot hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden die achterblijven in de commanditaire vennootschap Firma DLB. De crediteuren in het faillissement van de Firma DLB zijn aangeschreven en thans hebben 33 crediteuren een vordering ingediend.

09-11-2018

 1

29

22-11-2024

 **11**

Toelichting

Er resteren nog 29 concurrente crediteuren.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 311.659,62

09-11-2018

 1

Toelichting

Zie 8.5.

€ 219.896,86

22-11-2024

 **11**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

n.n.b.

09-11-2018

 1

Aangezien in het faillissement van de commanditaire vennootschap onvoldoende actief werd gerealiseerd teneinde de crediteuren te kunnen voldoen, zal het in onderhavige faillissement gerealiseerd actief mede worden aangewend ter voldoening van de crediteuren in het faillissement van de commanditaire vennootschap. Het onderhavige faillissement zal dan bij gebrek aan baten dienen te worden opgeheven.

21-01-2022

 6

In overleg met de rechter-commissaris zal eerst het faillissement van de commanditaire vennootschap worden afgewikkeld en daarna de faillissementen van de beherende vennoten.

06-09-2022

 7

Het faillissement van de commanditaire vennootschap is beëindigd. Thans wordt onderhavig faillissement afgewikkeld.

22-11-2024

 **11**


8.8 Werkzaamheden crediteuren

<p>Zoals eerder uiteengezet, was gefailleerde een van de beherende vennoten van de eveneens gefailleerde commanditaire vennootschap Firma DLB. Een commanditaire vennootschap wordt geacht afgescheiden vennootschappelijk vermogen te hebben dat in geval van liquidatie primaire aan de schuldeisers van de commanditaire vennootschap toekomt. De beherend vennoot van de commanditaire vennootschap is hoofdelijk aansprakelijk voor de verbintenissen van de commanditaire vennootschap. Indien en voor zover het vermogen van de vennootschap daarvoor geen verhaal biedt, vallen de schulden in het faillissement van de beherende vennoten.</p>	09-11-2018  1
<p>Er is onvoldoende actief in het faillissement van de commanditaire vennootschap gerealiseerd teneinde de crediteuren te kunnen voldoen. Het in onderhavige faillissement gerealiseerde actief zal dan ook mede worden aangewend ter voldoening van de crediteuren in het faillissement van de commanditaire vennootschap.</p>	16-07-2021  5
<p>Er is nog onduidelijkheid over de status van één van de crediteuren in het faillissement van de commanditaire vennootschap. Deze crediteur heeft een relatief hoge vordering ingediend, zodat het van belang is hieromtrent nader onderzoek te plegen. Dat onderzoek is gaande, waarbij inmiddels de erfenamen van deze crediteur worden bijgestaan door een advocaat. De verwachting is dat er op korte termijn duidelijkheid zal zijn.</p>	21-01-2022  6
<p>Deze duidelijkheid is er inmiddels en er kan dan ook worden overgegaan tot afwikkeling (van eerst de commanditaire vennootschap).</p>	06-09-2022  7
<p>Het faillissement van de commanditaire vennootschap is vereenvoudigd afgewikkeld en daarin vinden de laatste werkzaamheden plaats in verband met die afwikkeling. Zodra duidelijk is hoe de schulden van de commanditaire vennootschap exact doorzakken, zal ook onderhavig faillissement verder kunnen worden afgewikkeld.</p>	06-10-2023  9
<p>Inmiddels is duidelijk hoe de schulden van de commanditaire vennootschap zullen doorzakken, zodat de afwikkeling van onderhavig faillissement verder kan worden opgepakt.</p>	08-04-2024  10

9. Procedures


9.1 Naam wederpartijen

N.v.t. 09-11-2018
 1

Er is beslag gelegd ten laste van de bestuurder en vervolgens werd de bodemprocedure jegens de bestuurder opgestart, zulks naar aanleiding van de vordering van de failliet jegens de bestuurder op basis van de rekening-courant. 10-10-2019
 2


9.2 Aard procedures

N.v.t. 09-11-2018
 1

Er is sprake van een geldvordering van de failliet op de bestuurder. 10-10-2019
 2


9.3 Stand procedures


N.v.t. 09-11-2018
 1

Er is een minnelijke regeling bereikt, op grond waarvan de procedure is beëindigd. 10-10-2019
 2

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t. 09-11-2018
 1

De minnelijke regeling is nog niet geheel uitgevoerd. De curator houdt dit in de gaten. 10-10-2019
 2

De minnelijke regeling is inmiddels geheel nagekomen. 04-06-2020
 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Zie telkens werkzaamheden onder 8.7. 09-11-2018
 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

N.n.b.

09-11-2018

 1

Dit is afhankelijk van de afwikkeling van het faillissement van de eveneens gefailleerde commanditaire vennootschap Firma DLB en van de andere beherende vennoot. Op dit moment lijkt het erop dat enkel nog een activa bestanddeel te gelde dient te worden gemaakt.

04-06-2020

 3

Het faillissement van de commanditaire vennootschap zal in de komende verslagperiode worden voorgedragen ter afwikkeling.

13-03-2023

 8

Inmiddels is duidelijk hoe de schulden van de commanditaire vennootschap zullen doorzakken, zodat de afwikkeling van onderhavig faillissement verder kan worden opgepakt. Daarbij heeft de curator evenwel recent vernomen dat de dga van de failliet is overleden. De curator is een onderzoek gestart naar de erfgenamen van de dga, en heeft daarvoor inmiddels diverse partijen benaderd.

08-04-2024

 10






10.3 Indiening volgend verslag

22-5-2025

22-11-2024

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven.	09-11-2018  1
Zoals eerder uiteengezet, was gefailleerde een van de beherende vennoten van de eveneens gefailleerde commanditaire vennootschap Firma DLB. Een commanditaire vennootschap wordt geacht afgescheiden vennootschappelijk vermogen te hebben dat in geval van liquidatie primaire aan de schuldeisers van de commanditaire vennootschap toekomt. De beherend vennoot van de commanditaire vennootschap is hoofdelijk aansprakelijk voor de verbintenissen van de commanditaire vennootschap. Indien en voor zover het vermogen van de vennootschap daarvoor geen verhaal biedt, vallen de schulden in het faillissement van de beherende vennoten.	04-06-2020  3
Afwachten van de afwikkeling van de c.v.. Er vindt op dit moment nog een overleg plaats met de bank, erfgenamen en de bestuurder n.a.v. afwikkeling van rentederivaten. Bij de erfgenamen is evenwel (nog) geen overeenstemming, hetgeen de afwikkeling gecompliceerder maakt.	22-12-2020  4
Er wordt verwacht dat het faillissement van de commanditaire vennootschap op korte termijn kan worden afgewikkeld. Onderhavig faillissement kan alsdan eveneens worden afgewikkeld.	16-07-2021  5
Indien het laatste punt (zie onder 8.8) in verband met de crediteuren in het faillissement van de commanditaire vennootschap zal zijn opgelost, dan zal met het faillissement van de commanditaire vennootschap ook het onderhavige faillissement kunnen worden afgewikkeld.	21-01-2022  6
In overleg met de rechter-commissaris zal eerst het faillissement van de commanditaire vennootschap worden afgewikkeld en daarna de faillissementen van de beherende vennoten.	06-09-2022  7
Dit zal in de komende verslagperiode plaatsvinden.	13-03-2023  8
Het faillissement van de commanditaire vennootschap is vereenvoudigd afgewikkeld en daarin vinden de laatste werkzaamheden plaats in verband met die afwikkeling. Zodra duidelijk is hoe de schulden van de commanditaire vennootschap exact doorzakken, zal ook onderhavig faillissement verder kunnen worden afgewikkeld.	06-10-2023  9
Inmiddels is duidelijk hoe de schulden van de commanditaire vennootschap zullen doorzakken, zodat de afwikkeling van onderhavig faillissement verder kan worden opgepakt. Daarbij heeft de curator evenwel recent vernomen dat de dga van de failliet is overleden. De curator is een onderzoek gestart naar de erfgenamen van de dga, en heeft daarvoor inmiddels diverse partijen benaderd.	08-04-2024  10
Het is voor de afwikkeling van het faillissement enkel nog van belang om te weten welk bedrag wijlen de bestuurder van de failliet heeft ontvangen uit de nalatenschap van wijlen zijn vader, omdat er mogelijk nog een bedrag toekomt aan de boedel. De echtgenote van de overleden bestuurder is hierover aangeschreven en haar reactie wordt afgewacht.	22-11-2024  11

Bijlagen

Bijlagen