

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

## Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	03-10-2024
Insolventienummer	F.13/24/227
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000351144:F001
Datum uitspraak	04-06-2024

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr M. Bout

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

DM97 B.V. ("gefaillleerde").

03-07-2024



1

### Gegevens onderneming

Gefailleerde is statutair gevestigd te Amsterdam, voorheen feitelijk gevestigd te (2516 AN) Den Haag aan de Wegastraat 29 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 82647933.

03-07-2024



1

### Activiteiten onderneming

Blijkens het handelsregister van de Kamer van Koophandel richtte gefailleerde zich op het leveren van digitale managementdiensten en advisering op het gebied van management en bedrijfsvoering.

03-07-2024



1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 398.183,98	€ 11.350,00	€ 312.538,74
2022	€ 543.817,37	€ 23.633,60	€ 161.396,00
2021	€ 238.816,75	€ 9.521,53	

## Toelichting financiële gegevens

De curator heeft bovengenoemde financiële informatie gehaald uit de tussentijdse cijfers over het boekjaar 2023 en de winst- en verliesrekening over de boekjaren 2021 en 2022.

03-07-2024



## Gemiddeld aantal personeelsleden

### Toelichting

Op datum faillissement waren er geen personeelsleden meer in dienst bij gefailleerde.

Het is de curator gebleken dat er kort voor de faillietverklaring één werknemer in dienst was bij gefailleerde. Tussen gefailleerde en dit personeelslid is een vaststellingsovereenkomst gesloten op basis waarvan het dienstverband is geëindigd per 31 mei 2024. De curator heeft met uw machtiging het ontslag van dit personeelslid – voor zover vereist – op 7 juni 2024 aangezegd.

03-07-2024



## Boedelsaldo

€ 0,00

03-07-2024



€ 0,00

### Toelichting

€ 0,00

03-10-2024



## Verslagperiode

van

4-6-2024

t/m

3-7-2024

03-07-2024



van

3-7-2024

t/m

2-10-2024

03-10-2024



## Bestede uren

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

1	22 uur 54 min
---	---------------

2	8 uur 54 min
---	--------------

<b>totaal</b>	<b>31 uur 48 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

Zie ook urenverantwoording.

03-07-2024



Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA vastgestelde richtlijnen. Het faillissementsverslag en alle daarbij behorende bijlagen zijn zo zorgvuldig mogelijk samengesteld op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer de schuldenaar of haar (voormalige) bestuurder(s).

De curator staat niet in voor de volledigheid en/of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende informatie. Het kan voorkomen dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie (nog) niet openbaar gemaakt kan worden. Aan dit faillissementsverslag en de bijlagen kunnen derhalve geen rechten worden ontleend. 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.

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is op 26 april 2021 opgericht. Vanaf de oprichtingsdatum is de heer M. Ferruccio enig bestuurder en Delta Car Trade S.A. ("Delta") enig aandeelhouder van DM97. Delta is op 18 maart 2024 eveneens in staat van faillissement verklaard met aanstelling van mr. Osterhues tot curator (naar Zwitsers recht).

03-07-2024



### 1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

03-07-2024



### Verslag 2

Geen lopende procedures.

03-10-2024



### 1.3 Verzekeringen

De curator heeft (vooralsnog) geen verzekeringen aangetroffen.

03-07-2024



### Verslag 2

Geen verzekeringen.

03-10-2024



## 1.4 Huur

Door gefailleerde werd een bedrijfsruimte c.q. flexwerkplek gehuurd aan de Wegastraat 29 te (2516 AN) Den Haag. De huurovereenkomst is door gefailleerde eind april beëindigt. De curator trof om deze reden geen lopende huurovereenkomsten aan op datum faillissement.

03-07-2024

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Met betrekking tot de oorzaken van het faillissement heeft de bestuurder van gefailleerde - samengevat - als volgt verklaard:

03-07-2024

 1

Gefailleerde was het digitale marketingbedrijf voor Delta. Gefailleerde ontwikkelde alle marketing B2B en B2C concepten, websites, afbeeldingen en campagnes om de B2C business van Delta te ontwikkelen in Zwitserland, Frankrijk en Duitsland. Delta was de enige opdrachtgever van gefailleerde. Vanwege het faillissement van Delta heeft gefailleerde haar bedrijfsactiviteiten moeten staken.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

Bij gefailleerde waren er op de datum van de faillietverklaring geen personeelsleden in loondienst.

03-07-2024



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

#### Toelichting

In het jaar voorafgaand aan het faillissement was er één personeelslid in dienst bij gefailleerde.

03-07-2024



### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
7-6-2024	1	
<b>totaal</b>	<b>1</b>	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

De curator beschouwd zijn werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel als afgerond.

03-07-2024



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

De curator heeft (vooralsnog) geen onroerende zaken aangetroffen.

03-07-2024



#### Verslag 2

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen.

03-10-2024



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Kadaster onderzoek.

03-07-2024



#### Verslag 2

Geen werkzaamheden.

03-10-2024



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft (vooralsnog) geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

03-07-2024



#### Verslag 2

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

03-10-2024



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Aangezien er in het onderhavige faillissement geen sprake is van een 'bodem', is het bodemvoorrecht van de fiscus in casu niet van toepassing.

03-07-2024



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen werkzaamheden.

03-07-2024



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraden noch onderhanden werk aangetroffen.

03-07-2024



#### Verslag 2

De curator heeft geen voorraden noch onderhanden werk aangetroffen.

03-10-2024



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden.

03-07-2024



#### Verslag 2

Geen werkzaamheden.

03-10-2024



### 3.8 Andere activa

## Toelichting andere activa

In onderzoek.

03-07-2024

 1

### Verslag 2

De curator heeft geen andere activa aangetroffen.

**03-10-2024**

 2

## 3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator zal in de aankomende verslagperiode nader onderzoek doen naar het bestaan van andere activa.

03-07-2024

 1

### Verslag 2

De curator beschouwt zijn werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel als afgerond.

**03-10-2024**

 2

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Uit het verzoekschrift tot (eigen) faillietverklaring, alsmede uit de reeds overgelegde financiële administratie, blijkt dat gefailleerde een vordering heeft op de eveneens gefailleerde moedermaatschappij, Delta, van € 311.965,74. De curator gaat ervan uit dat deze vordering oninbaar is. Ter bevestiging van het voorgaande heeft de curator mr. Osterhues - de curator van Delta - verzocht om hem van een verklaring hieromtrent te voorzien. Inmiddels heeft mr. Osterhues bevestigd dat er geen uitzicht is op uitkering aan concurrente schuldeisers, zoals gefailleerde. Het oorzaken- en rechtmatigheidonderzoek in het faillissement van Delta loopt vooralsnog. De curator wacht verdere berichtgeving daaromtrent af.

03-07-2024

 1

#### Verslag 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator contact gehad met de curator van de eveneens gefailleerde moedermaatschappij Delta. De curator - mr. Osterhues - heeft verklaard dat in het faillissement van Delta geen uitkering aan concurrente schuldeisers is te verwachten.

03-10-2024

 2

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel kunnen (vooralsnog) beperkt blijven.

03-07-2024

 1

#### Verslag 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator geconcludeerd dat de vordering op Delta oninbaar is gebleken. De curator meent dat de werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel daarmee als afgerond kunnen worden beschouwd.

03-10-2024

 2

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

De bestuurder van gefailleerde heeft verklaard dat er geen bankrekening werd aangehouden in Nederland.

03-07-2024

 1



## 5.2 Leasecontracten

De curator heeft (vooralsnog) geen leasecontracten aangetroffen.

03-07-2024



### Verslag 2

Geen leasecontracten.

03-10-2024



## 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

03-07-2024



## 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

03-07-2024



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

03-07-2024



## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

03-07-2024



## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

03-07-2024



## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Geen boedelbijdragen.

03-07-2024



## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen werkzaamheden.

03-07-2024



### Verslag 2

Afgerond.

03-10-2024



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.5 Verantwoording**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.6 Opbrengst**

##### **Toelichting**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.7 Boedelbijdrage**

##### **Toelichting**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

De administratie van gefailleerde werd bijgehouden door een extern boekhoudkantoor, te weten Oostvogels Administratie. De curator heeft de bestuurder alsmede de boekhouder van gefailleerde verzocht de administratie van gefailleerde aan hem ter beschikking te stellen. In de afgelopen verslagperiode hebben zowel de bestuurder als de boekhouder een groot deel van de administratie aangeleverd, waaronder: de grootboekadministratie, een proef- en saldibalans over boekjaar 2023, winst- en verliesrekeningen, personeelsadministratie en belastingaangiften.

In de aankomende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de boekhoudplicht aanvangen.

03-07-2024



#### Verslag 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het onderzoek naar de boekhoudplicht afgerond. Naar aanleiding daarvan zijn de curator geen bijzonderheden gebleken. De curator concludeert dat de boekhouding op een zodanige wijze is gevoerd en bewaard dat de rechten en verplichtingen van gefailleerde te allen tijde kunnen worden gekend. De curator is daarmee van oordeel dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

03-10-2024



### 7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

03-07-2024



#### Verslag 2

2021: 6 april 2024 (te laat)  
2022: geen deponering  
2023: geen deponering

03-10-2024



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de onderneming van gefailleerde is een goedkeuringsverklaring van een accountant niet vereist.

03-07-2024



### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

03-07-2024



#### Verslag 2

Uit de administratie is het de curator gebleken dat in casu aan de stortingsplicht van de aandelen is voldaan.

03-10-2024



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In onderzoek.

03-07-2024



Nee

### Toelichting

#### Verslag 2

Hoewel de curator zich op het standpunt stelt dat de deponeringsplicht ex artikel 2:394 BW is geschonden, acht de curator het niet opportuun om de bestuurder op grond van artikel 2:248 BW aansprakelijk te stellen voor het tekort in het faillissement. Daarbij neemt de curator onder meer in aanmerking dat gebleken is dat de oorzaken van het faillissement overwegend een extern karakter hebben en het verrichten van een verhaalsonderzoek naar het bestuur in Zwitserland vrijwel onmogelijk is gebleken.

03-10-2024



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

### Toelichting

In de aankomende verslagperiode zal de curator zijn onderzoek naar eventuele paulianeuze handelingen aanvangen.

03-07-2024



Nee

### Toelichting

#### Verslag 2

Uit de administratie van gefailleerde zijn geen bijzondere transacties noch paulianeuze rechtshandelingen gebleken. Het onderzoek naar eventueel paulianeus handelen is daarmee afgerond.

03-10-2024



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

In de aankomende verslagperiode zal de curator met het reguliere rechtmatigheidsonderzoek aanvangen.

03-07-2024



#### Verslag 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het regulier rechtmatigheidsonderzoek afgerond. Naar het oordeel van de curator is er geen sprake van onbehoorlijk bestuur noch van paulianeus handelen. De curator zal zijn bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek op korte termijn delen met de bestuurder van gefailleerde. Dit onderdeel kan daarmee als afgerond worden beschouwd.

03-10-2024



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het verrichten van regulier rechtmatigheidsonderzoek.

03-07-2024



### Verslag 2

De werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel kunnen als afgerond worden beschouwd. In overleg met de rechter-commissaris is besloten om het faillissement voor opheffing bij gebrek aan baten aan de rechtbank voor te dragen.

03-10-2024



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 6,05

03-07-2024



#### Toelichting

Claimsagent BV € 6,05  
Salaris curator P.M.

€ 9,08

03-10-2024



#### Toelichting

Claimsagent BV € 9,08  
Salaris curator P.M.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 334.662,72

03-07-2024



#### Toelichting

De Belastingdienst heeft diverse fiscale vorderingen ingediend uit hoofde van loonheffingen, omzet- en vennootschapsbelastingen.

€ 415.951,72

03-10-2024



#### Toelichting

De Belastingdienst heeft diverse fiscale vorderingen ingediend uit hoofde van loonheffingen, omzet- en vennootschapsbelastingen.

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

Nog niet bekend.

03-07-2024



#### Toelichting

Geen.

03-10-2024



### 8.4 Andere pref. crediteuren

#### Toelichting

Niet bekend.

03-07-2024



#### Toelichting

Geen.

03-10-2024



### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

#### Toelichting

Nog niet bekend.

03-07-2024



#### Toelichting

Geen.

03-10-2024



### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

#### Toelichting

Nog niet bekend.

03-07-2024



#### Toelichting

Geen.

03-10-2024



### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

03-07-2024



Duur van de opheffing bij gebrek aan baten ex artikel 16 Fw.

03-10-2024



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verwerken ingediende vorderingen.

03-07-2024

 1

De gebruikelijke.

**03-10-2024**

 2

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

03-07-2024

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

03-07-2024

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

In de aankomende verslagperiode zal de curator de navolgende werkzaamheden verrichten:

03-07-2024



- onderzoek naar administratie;
- onderzoek naar andere activa;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze handelingen;
- regulier rechtmatigheidsonderzoek; en
- verificatie van vorderingen.

### Verslag 2

De curator zal de rechter-commissaris verzoeken het faillissement voor te dragen voor opheffing bij gebrek aan baten ex artikel 16 Fw. Er zal geen uitkering aan de preferente en concurrente crediteuren plaatsvinden. Dit verslag dient daarmee te worden beschouwd als een eindverslag.

**03-10-2024**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

03-07-2024



### Verslag 2

Duur van de opheffing bij gebrek aan baten ex artikel 16 Fw.

**03-10-2024**



### 10.3 Indiening volgend verslag

### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie onder 10.1.

03-07-2024



## Bijlagen

---

### Bijlagen