

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	13-03-2023
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



Gegevens onderneming

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

09-11-2018



Activiteiten onderneming

Beherend vennoot van de gefailleerde commanditaire vennootschap Firma
D.L.B., welke vleesgrossier was.

09-11-2018



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

 1

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.

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

09-11-2018

 1

04-06-2020

 3

21-01-2022

 6

13-03-2023

 **8**

Bestede uren

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

1	8 uur 48 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
---	-------------

totaal	45 uur 18 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

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 gedeponeed, 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

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

8.3 Pref. vord. UWV


Toelichting

n.n.b.

09-11-2018
 1

Toelichting


Niet van toepassing.

04-06-2020
 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

n.n.b.

09-11-2018
 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

In het faillissement zijn geen vorderingen ingediend. Gefailleerde is in de hoedanigheid van beherend vennoot 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

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 311.659,62

Toelichting

Zie 8.5.

09-11-2018

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

n.n.b.

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.

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

09-11-2018

 1

21-01-2022

 6

06-09-2022

 7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

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.

09-11-2018



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.

16-07-2021



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 erfgenamen van deze crediteur worden bijgestaan door een advocaat. De verwachting is dat er op korte termijn duidelijkheid zal zijn.

21-01-2022



Deze duidelijkheid is er inmiddels en er kan dan ook worden overgegaan tot afwikkeling (van eerst de commanditaire vennootschap).


06-09-2022



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

10.3 Indiening volgend verslag

13-8-2023

13-03-2023

 8

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

Bijlagen

Bijlagen