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

Betreft

Verslagnummer	**22**
Datum verslag	**08-10-2026**
Insolventienummer	**F.02/16/375**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000009468:F018**
Datum uitspraak	**25-07-2016**

R-C	**mr. M.D.E. Leppens**
Curator	**mr T.M. Schraven**

Algemene gegevens

Naam onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Wijnhandel J. VAN OUWERKERK B.V.	23-05-2018 5

Gegevens onderneming

Pr. Margrietstraat 19
4241 BA Arkel

23-05-2018
5

KvK 23082408

De gefailleerde vennootschap maakt deel uit van het concern met aan het hoofd Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V. Op 07 juli 2016 is aan de vennootschap surseance van betaling verleend, waarna het faillissement is uitgesproken op 25 juli 2016. Vrijwel alle vennootschappen deel uitmakend van de Dirkzwager-groep (zie bijgaand het organogram), zijn inmiddels failliet verklaard. De curatoren in dit faillissement zijn ook curatoren van de topholding Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V., de tussenholdings M. Dirkzwager Groothandel Holding B.V., M. Dirkzwager Productie Holding B.V. en M. Dirkzwager Participaties & Onroerend Goed Holding B.V., alsmede van de daaronder ressorterende dochtervennootschappen, die in staat van faillissement zijn verklaard. Van tussenholding M. Dirkzwager Detailhandel Holding B.V. en de daaronder ressorterende dochtervennootschappen (Mitra) is curator de heer mr. C.W. Houtman te Nijmegen.

Na het uitspreken van het faillissement is overeenstemming bereikt over een doorstart van de ondernemingsactiviteiten van de vennootschappen. De doorstart van de ondernemingsactiviteiten van de vennootschap door JFG Capital B.V. te Hardinxveld-Giessendam

Aan het verslag kunnen geen rechten worden ontleend. (verslag 1)

Dit is het zesde verslag.

Activiteiten onderneming

Groothandel in dranken (geen zuivel); cafés; winkels in dranken.

23-05-2018
5

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 187.942.000,00	€ -6.650.000,00	€ 157.689.000,00
2014	€ 188.694.000,00	€ -2.851.000,00	€ 154.546.000,00

Toelichting financiële gegevens

Cijfers 2013 en 2014 geconsolideerd (verslag 1)

2015: geen jaarstukken vastgesteld (verslag 3)

23-05-2018
5

Gemiddeld aantal personeelsleden

12

23-05-2018
5

Toelichting

--

Boedelsaldo

€ 140.790,73	23-05-2018 5
€ 139.741,30	22-11-2018 7
€ 211.271,85	15-05-2019 8
€ 193.609,80	14-11-2019 9
€ 184.099,06	14-05-2020 10
€ 184.098,26	30-11-2020 11
€ 117.731,34	29-06-2021 12
€ 91.253,65	29-12-2021 13
€ 93.913,54	29-06-2022 14
€ 81.693,91	28-02-2023 15
€ 75.252,37	28-08-2023 16
€ 75.251,83	28-02-2024 17
€ 75.251,29	28-08-2024 18
€ 75.250,66	10-04-2025 19
€ 74.629,31	09-10-2025 20
€ 74.628,77	09-04-2026 21
€ 79.041,99	**08-10-2026** **22**

Verslagperiode

van

1-11-2017

t/m

13-5-2018

23-05-2018
5

van

14-5-2018

t/m

11-11-2018

22-11-2018
7

van

12-11-2018

t/m

3-5-2019

15-05-2019
8

van

4-5-2019

t/m

10-11-2019

14-11-2019
9

van

11-11-2019

t/m

28-4-2020

14-05-2020
10

van

29-4-2020

t/m

31-10-2020

30-11-2020
11

van

1-11-2020

t/m

25-6-2021

29-06-2021
12

van

26-6-2021

t/m

29-12-2021
13

21-12-2021

van

22-12-2021

t/m

20-6-2022

29-06-2022
14

van

21-6-2022

t/m

31-1-2023

28-02-2023
15

van

1-2-2023

t/m

15-8-2023

28-08-2023
16

van

16-8-2023

t/m

18-2-2024

28-02-2024
17

van

19-2-2024

t/m

19-8-2024

28-08-2024
18

van

20-8-2024

t/m

31-3-2025

10-04-2025
19

van

1-4-2025

t/m

30-9-2025

09-10-2025
20

van

1-10-2025

t/m

31-3-2026

09-04-2026
21

van

1-4-2026

t/m

15-9-2026

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
5	0 uur 0 min
7	0 uur 0 min
8	0 uur 0 min
9	6 uur 13 min
10	2 uur 48 min
11	3 uur 30 min
12	10 uur 18 min
13	5 uur 0 min
14	4 uur 0 min
15	2 uur 24 min
16	0 uur 54 min
17	0 uur 12 min
18	0 uur 24 min
19	0 uur 30 min
20	1 uur 0 min
21	0 uur 24 min
22	0 uur 54 min
totaal	38 uur 31 min

Toelichting bestede uren

Dit is het zesde verslag. In deze verslagperiode bestede uren: 6,06 uur Totaal besteed tot en met verslag 6: 84,24 uur	23-05-2018 5
Totaal besteed tot en met verslag 7: 95,06 uur.	22-11-2018 7
Totaal besteed tot en met verslag 8: 98,30 uur.	15-05-2019 8
Totaal besteed tot en met verslag 9: 104,06 uur.	14-11-2019 9
Totaal besteed tot en met verslag 10: 106,54 uur.	14-05-2020 10
Totaal besteed tot en met verslag 11: 110,24 uur.	30-11-2020 11
Totaal besteed tot en met verslag 12: 120,42 uur.	29-06-2021 12
Totaal besteed tot en met verslag 13: 125,42 uur.	29-12-2021 13
Totaal besteed tot en met verslag 14: 129,42 uur.	29-06-2022 14
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 133,00 uur.	28-08-2023 16
In totaliteit \ijn tot en met verslagperiode 16 besteed: 133:12 uur.	28-02-2024 17
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 133:36 uur.	28-08-2024 18
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 134:06 uur.	10-04-2025 19
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 135:06 uur.	09-10-2025 20
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 135:30 uur.	09-04-2026 21
In totaliteit zijn tot en met deze verslagperiode besteed: 136:24 uur.	**08-10-2026** **22**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de vennootschap is M. Dirkzwager Groothandel Holding B.V. Bestuurders van de vennootschap zijn M. Dirkzwager Groothandel Holding B.V. en de heer J.P. van Ouwerkerk. Enig aandeelhouder en bestuurder van M. Dirkzwager Groothandel Holding B.V. is Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V., waarvan de heer C. Dirkzwager bestuurder is. (verslag 1)

23-05-2018
5

1.2 Lopende procedures

Wordt onderzocht (verslag 1)

23-05-2018
5

1.3 Verzekeringen

Wordt onderzocht (verslag 1)

23-05-2018
5

1.4 Huur

niet van toepassing

23-05-2018
5

1.5 Oorzaak faillissement

In verband met aanhoudende verliezen was het concern al voor surseance doende aandelen in vennootschappen en/of activiteiten aan derden te verkopen en onroerende zaken af te stoten, dit in overleg met financier ABN AMRO Bank N.V. Nadat de bank is geïnformeerd over een materiële boekhoudfraude aan de detailhandelskant (Mitra) is een al lopend additioneel financieringsverzoek door de bank niet meer gehonoreerd. Vervolgens is surseance van betaling van de vennootschap aangevraagd en kort nadien van vrijwel alle vennootschappen behorend tot de Dirkzwager-groep. Curatoren zullen een onderzoek instellen naar de oorzaken van het faillissement van de Dirkzwager-groep en het faillissement van de vennootschap. (verslag 1)

23-05-2018
5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

23-05-2018
5

12

Toelichting

--

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

23-05-2018
5

Nog niet bekend. (verslag 1)

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
25-7-2016	12	na verkregen toestemming rechter-commissaris
totaal	12	

2.4 Werkzaamheden personeel

Datum ontslagaanzegging: 25-07-2016 na verkregen toestemming van de rechter-commissaris (verslag 1)

23-05-2018
5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

--

23-05-2018
5

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

--

23-05-2018
5

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
bedrijfsinventaris	€ 22.375,00	
rollend materieel	€ 48.400,00	€ 1.936,00
totaal	€ 70.775,00	€ 1.936,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Bedrijfsinventaris (verslag 1)

23-05-2018
5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Ja

23-05-2018
5

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

--

23-05-2018
5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
handelsvoorraad	€ 1.425.000,00	€ 68.970,00
totaal	€ 1.425.000,00	€ 68.970,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Handelsvoorraad (verslag 1)

23-05-2018
5

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

--

23-05-2018
5

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Klantenbestand, merken en domeinnamen	€ 200.000,00	€ 9.680,00
totaal	€ 200.000,00	€ 9.680,00

Toelichting andere activa

Klantenbestand e.d. waaronder materieel (verslag 1)

23-05-2018
5

Merken, domeinnamen (verslag 1 - 3)

Verkoopopbrengst:
€ 240.000,00 (verslag 1)
€ 200.000,00 (€ 40.000,00 excl. BTW =opbrengst rollend materieel: zie 3.7)

3.9 Werkzaamheden andere activa

--

23-05-2018
5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Volgens crediteurenlijst ca. € 300.000,00	€ 300.000,00	€ 208.427,00	€ 10.087,86
totaal	€ 300.000,00	€ 208.427,00	€ 10.087,86

Toelichting debiteuren

Omvang debiteuren ca. € 300.000,00 (verslag 1)

23-05-2018
5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

--

23-05-2018
5

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

23-05-2018
5

Toelichting vordering van bank(en)

Financiers zijn ABN AMRO Bank N.V. en ABN AMRO Commercial Finance N.V. Hun gezamenlijke vordering bedraagt ruim € 44,0 mio. Alle gefailleerde vennootschappen behorende tot de Dirkzwager-groep zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de vorderingen van voornoemde financiers. (verslag 1)

5.2 Leasecontracten

Worden afgewikkeld (verslag 1)

23-05-2018
5

5.3 Beschrijving zekerheden

De financiers hebben hypotheekrechten op de onroerende zaken en pandrechten op vorderingen, voorraden, bedrijfsmiddelen, merken en aandelen. (verslag 1)

23-05-2018
5

5.4 Separatistenpositie

JA

23-05-2018
5

5.5 Eigendomsvoorbehoud

--

23-05-2018
5

5.6 Retentierechten

--

23-05-2018
5

5.7 Reclamerechten

--

23-05-2018
5

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

23-05-2018
5

--

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

--

23-05-2018
5

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

--

23-05-2018
5

De exploitatie is in juli 2016 circa 3 weken voortgezet.

15-05-2019
8

6.2 Financiële verslaglegging

--

23-05-2018
5

De opbrengst excl. btw voor de boedel bedraagt € 63.516,00.

15-05-2019
8

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

--

23-05-2018
5

Opgenomen in de bestede uren.

15-05-2019
8

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

--

23-05-2018
5

6.5 Verantwoording

--

23-05-2018
5

6.6 Opbrengst

Toelichting

23-05-2018
5

--

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

23-05-2018
5

--

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

--

23-05-2018
5

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Wordt nog onderzocht (verslag 1)

23-05-2018
5

7.2 Depot jaarrekeningen

Groepsjaarrekening deponering Kon. Distilleerderij M. Dirkzwager B.V.
2012 : 30-01-2014
2013 : 24-02-2014 (voorlopig)
2014 : 05-02-2016

23-05-2018
5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Tot en met 2014 werd steeds een goedkeurende verklaring verstrekt. De jaarrekening over 2015 is niet vastgesteld. (verslag 1)

23-05-2018
5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Wordt nog onderzocht. (verslag 1)

23-05-2018
5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Wordt nog onderzocht. (verslag 1)

23-05-2018
5

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Wordt nog onderzocht (verslag 1)

23-05-2018
5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

--

23-05-2018
5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

--

23-05-2018
5

Het rechtmatighedenonderzoek is nog niet afgerond. Curator verwijst naar het verslag van Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V.

09-04-2026
21

Onveranderd.

08-10-2026
22

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 59.543,97

23-05-2018
5

Toelichting

Nog niet bekend (verslag 1)

€ 54.107,11 UWV (verslag 3)
€ 59.543,97 UWV (verslag 6)

€ 5.733,00

29-12-2021
13

Toelichting

€ 5.733,00 OB

€ 0,00

29-06-2022
14

Toelichting

Vordering Belastingdienst is een preferente vordering.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.583.257,00

23-05-2018
5

Toelichting

Nog niet bekend (verslag 1)

€ 45.694,00 LH (voorlopig) (verslag 6)

€ 3.538.563,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid fiscale eenheid (voorlopig) eigen aandeel OB € 154.605,00 (voorlopig)
(verslag 4).

€ 3.583.119,00

14-11-2019
9

Toelichting

€ 3.537.425,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid fiscale eenheid (voorlopig); eigen aandeel OB € 154.605,00 (verslag 9).

€ 3.575.258,00

30-11-2020
11

Toelichting

€ 5.537.425,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid fiscale eenheid (voorlopig);
eigen aandeel OB € 154.605,00 (verslag 9).
€ 37.833,00 LH (voorlopig) (verslag 11)

€ 3.614.018,00

29-12-2021
13

Toelichting

€ 3.459.726,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid fiscale eenheid; eigen aandeel € 148.872,00.
€ 37.833,00 LH
€ 26.459,00 Belastingdienst Douane

€ 3.781.177,00

29-06-2022
14

Toelichting

€ 3.716.885,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid FE-OB,
(eigen aandeel € 154.605,00)
€ 37.833,00 LH
€ 26.459,00 Belastingdienst Douane

€ 3.555.863,00

28-08-2023
16

Toelichting

€ 3.491.189,00 OB o.b.v. hoofdelijke aansprakelijkheid FE-OB (eigen aandeel € 154.605,00).
€ 37.833,00 LH
€ 382,00 MRB
€ 26.459,00 Belastingdienst Douane

8.3 Pref. vord. UWV

23-05-2018
5

€ 11.559,47

Toelichting

Nog niet bekend (verslag 1)

€ 1.674,56 UWV 16 CSV
€ 9.884,91 UWV 3.288e BW

8.4 Andere pref. crediteuren

23-05-2018
5

€ 2.392,18

Toelichting

Nog niet bekend (verslag 1)

€ 2.392,18 Pensioenfonds Dranken (verslag 6).

15-05-2019
8

€ 0,00

Toelichting

€ 2.392,18 door Pensioenfonds afgemeld, thans nihil na afrekening Pensioenfonds met UWV (verslag 8).

29-12-2021
13

€ 35.837,00

Toelichting

€ 35.837,00 Liberty Mutual

8.5 Aantal concurrente crediteuren

23-05-2018
5

15

Toelichting

ca. 23 volgens crediteurenlijst (verslag 1)
Tot op heden aangemeld: 10 (verslag 2)
Tot op heden aangemeld: 12 (verslag 3)
Tot op heden aangemeld: 14 (verslag 5)
Tot op heden aangemeld: 15 (verslag 6)

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.460.699,11

23-05-2018
5

Toelichting

ca. € 350.000,-- volgens crediteurenlijst (verslag 1)
Tot op heden ingediend: € 3.346.144,64 excl. banken (verslag 2)
Tot op heden ingediend: € 3.460.699,11 excl. banken (verslag 3)
Tot op heden ingediend: € 3.526.365,69 excl. banken (verslag 5)
Tot op heden ingediend: € 3.460.699,11 excl. banken (verslag 6)

€ 2.262.725,42

29-12-2021
13

Toelichting

Tot op heden ingediend: € 2.262.725,42, excl. banken, waarvan betwist 2 vorderingen,
tezamen ad € 1.906.709,45.

€ 11.366.514,32

10-04-2025
19

Toelichting

Tot op heden ingediend: € 11.366.514,32 incl. banken, en waarvan betwist 2 vorderingen,
tezamen ad € 1.906.709,45.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans nog niet bekend.

23-05-2018
5

8.8 Werkzaamheden crediteuren

--

23-05-2018
5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

--

23-05-2018

5

9.2 Aard procedures

--

23-05-2018

5

9.3 Stand procedures

--

23-05-2018

5

9.4 Werkzaamheden procedures

--

23-05-2018

5

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende tijd staat in het teken van het afwikkelen van een groot aantal operationele zaken, waaronder de afwikkeling van eigendomsvoorbehouden/rechten van reclame (verslag 1)	23-05-2018 5
Er wordt een oorzakenonderzoek ingesteld naar aanleiding van het faillissement van het Dirkzwager-concern, waartoe ook deze vennootschap behoort.	22-11-2018 7
Voor de voortgang wordt verwezen naar vide 10.1 zoals opgenomen in het verslag van Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V.	10-04-2025 19
Idem.	09-04-2026 21
Idem.	**08-10-2026** **22**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Thans nog niet bekend.	23-05-2018 5
Thans nog niet bekend.	10-04-2025 19
Thans nog niet bekend.	09-04-2026 21
Onveranderd, zie 10.2 zoals opgenomen in het verslag van Koninklijke Distilleerderij M. Dirkzwager B.V.	**08-10-2026** **22**

10.3 Indiening volgend verslag

8-4-2027	**08-10-2026** **22**

10.4 Werkzaamheden overig

--	23-05-2018 5

Bijlagen

Bijlagen