

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	19-02-2025
Insolventienummer	F.08/24/69
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000329793:F001
Datum uitspraak	13-03-2024


R-C	mr. R.P. van Eerde
Curator	mr J.F. Schulte

Algemene gegevens


Naam onderneming

S&Scope Nederland B.V. 10-04-2024
 1

Gegevens onderneming

S&Scope Nederland B.V. (hierna: 'S&Scope') 10-04-2024
De Reulver 82
7544 RT Enschede
Nummer handelsregister Kamer van Koophandel: 74186612
 1

Activiteiten onderneming

Omschrijving handelsregister: 10-04-2024
 1
'Groothandel in emballage. Detailhandel via internet in overige non-food.
Export en import, in- en verkoop van verpakkingsmateriaal, houtskool en
emballage, alsmede van heftrucks, zware (land)bouwmaterialen en
apparaten/machines, tevens het verhandelen en bewerken van rolle tape.'

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 855.169,00	€ 35.302,00	€ 498.566,00
2021	€ 943.872,00	€ -98.539,00	€ 517.737,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn nog niet volledig ontvangen. De boekhouder is niet betaald en heeft zijn werk neergelegd sinds augustus 2023. Getracht wordt de overige financiële gegevens boven water te krijgen.

10-04-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

10-04-2024

 1

Boedelsaldo

€ 49,08

10-04-2024

 1

Toelichting

Dit is het positieve saldo van de ING rekening.

€ 6.779,74

13-12-2024

 2

€ 6.799,23

19-02-2025

 3

Verslagperiode

van

13-3-2024

10-04-2024

 1

t/m

9-4-2024

van

10-4-2024

13-12-2024

 2

t/m

12-12-2024

van

13-12-2024

19-02-2025

 3

t/m

18-2-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	25 uur 12 min
2	27 uur 48 min
3	7 uur 24 min
totaal	60 uur 24 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en enig bestuurder van S&Scope is de heer M. Alshabi.

10-04-2024



1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende procedures. In een procedure met de verhuurder is op 12 maart 2024 vonnis gewezen.

10-04-2024



1.3 Verzekeringen

Er zijn geen lopende verzekeringen aangetroffen ten tijde van het uitspreken van het faillissement. De boedel heeft geen ruimte om nieuwe verzekeringen af te sluiten.

10-04-2024



1.4 Huur

S&Scope huurde een pand aan de Reulver 63. De huurovereenkomst is in het vonnis van 12 maart 2024 ontbonden.

10-04-2024



1.5 Oorzaak faillissement

S&Scope is begonnen in 2017 als eenmanszaak en is in 2019 omgezet in een B.V.

10-04-2024



S&Scope heeft de volgende oorzaken in de eigen aangifte tot faillietverklaring geschreven:

- geen subsidie aanvraag tijdens corona crisis;
- wereldcrisis in het middenoosten
- door extra strenge regels voor transacties was er een mindere en vertraagde geldstroom
- kosten hoger dan inkomsten.

De oorzaken worden door de curator onderzocht en maken onderdeel uit van het rechtmatigheidsonderzoek (punt 7).

De genoemde oorzaken lijken inderdaad bijgedragen te hebben aan het faillissement. De curator vraagt zich echter af of het faillissement niet eerder aangevraagd zou zijn als meer inzicht had bestaan over de financiële positie van de onderneming en of kennelijk onredelijk bestuur niet ook een belangrijke oorzaak voor het faillissement is geweest.

19-02-2025



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

10-04-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

10-04-2024



2.3 Ontslagaanzegging

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

21-3-2024	2	
-----------	---	--

totaal	2	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Opzeggingsbrieven, contacten personeel en UWV.

10-04-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Het pand werd gehuurd.

10-04-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

10-04-2024

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfs- en kantoorinventaris	€ 6.449,30	
totaal	€ 6.449,30	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De inventaris bestaat onder andere uit een steekwagen, diverse pallets, kantoormeubilair en een kleine keuken.

10-04-2024

 1

Er hebben zich meerdere geïnteresseerden gemeld. Zij zijn, samen met een aantal opkopers, geïnformeerd over de biedingsprocedure. De biedingen zijn inmiddels voorgelegd aan de rechter-commissaris.

De inventaris, voorraden, DAF en Mercedes Sprinter zijn getaxeerd door een taxateur van Troostwijk. In het gehuurde bevonden zich ook veel zaken die geen directe waarde vertegenwoordigden. Zo was er chemisch afval aanwezig. De boedel heeft een ontruimingsverplichting.

13-12-2024

 2

De inschatting was dat de kosten voor het ontruimen aanzienlijk hoger waren dan de waarde van de inventaris, voorraden, DAF en Mercedes Sprinter. De curator heeft er daardoor voor gekozen om enkel biedingen in overweging te nemen, waarbij de gegadigde ook bereid was de ontruimingsverplichting op zich te nemen.

De uiteindelijke opkoper heeft EUR 6.449,30 (inclusief btw) betaald voor de inventaris, voorraden, DAF en Mercedes, waarbij zij ook de ontruimingsverplichting op zich heeft genomen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft een bodemvoorrecht op de inventaris.

10-04-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Biedingsprocedure opzetten en uitvoeren.

10-04-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Verpakkingsmateriaal		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In het pand zijn nog meerdere pallets met verpakkingsmateriaal aanwezig.

10-04-2024



De uiteindelijke opkoper heeft EUR 6.449,30 (inclusief btw) betaald voor de inventaris, voorraden, DAF en Mercedes. Dit bedrag is opgenomen onder 3.3.

13-12-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Biedingsprocedure opzetten en uitvoeren.

10-04-2024



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
DAF vrachtwagen uit 2007		
Mercedes Sprinter		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De DAF vrachtwagen is niet geregistreerd. De Mercedes Sprinter is in 2014 voor het eerst in Nederland gemeld.

10-04-2024



De uiteindelijke opkoper heeft EUR 6.449,30 (inclusief btw) betaald voor de inventaris, voorraden, DAF en Mercedes. Dit bedrag is opgenomen onder 3.3.

13-12-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

Biedingsprocedure opstarten en uitvoeren.

10-04-2024





4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
volgens de aangeleverde debiteurenlijst	€ 83.203,45		
totaal	€ 83.203,45	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren


De debiteurenlijst bestaat uit 3 debiteuren. De bestuurder laat weten dat de debiteuren vermoedelijk oninbaar zijn. Dit wordt verder onderzocht. 10-04-2024  1

De curator heeft de debiteuren aangeschreven, maar nog geen betalingen ontvangen. 13-12-2024  2

Er zijn drie buitenlandse debiteuren waarvan de incasso moeizaam verloopt. De incasso wordt voortgezet doch de kans is klein dat er een opbrengst volgt. 19-02-2025  3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Debiteurenincasso voortzetten. 13-12-2024  2


Diverse sommaties debiteuren, overleg bestuurder. 19-02-2025  3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

S&Scope had geen externe lening.
Het positieve saldo van de ING rekening is ontvangen.

10-04-2024  1

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

10-04-2024  1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

10-04-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

10-04-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De rolcontainer waarvoor een eigendomsvoorbehoud is gemaakt is opgehaald. De bestuurder maakt aanspraak op een voorraad hout. Verder heeft één leverancier aanspraak gemaakt op eigendomsvoorbehoud. Dit wordt onderzocht.

10-04-2024

 1

Overige crediteuren hebben zich niet gemeld.

Ten tijde van het faillissement waren geen goederen aanwezig waarop een eigendomsvoorbehoud rustte.

13-12-2024

 2

5.6 Retentierechten

N.v.t.

10-04-2024

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

10-04-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

19-02-2025

 3

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven bank en contacten eigendomsvoorbehoud.

10-04-2024

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t. De activiteiten zijn gestaakt.

10-04-2024



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

10-04-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

10-04-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

10-04-2024



6.5 Verantwoording

N.v.t.

10-04-2024



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

10-04-2024



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

10-04-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.


10-04-2024



7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Er is incomplete administratie aangeleverd. De boekhouder is niet betaald en heeft zijn werk neergelegd sinds augustus 2023.

10-04-2024
 1

7.2 Depot jaarrekeningen


2019: 09-09-2020
2020: 29-04-2022
2021: 28-04-2023

10-04-2024
 1

De jaarrekeningen 2020 en 2021 zijn te laat gedeponeed en 2022 is niet gedeponeed.


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

10-04-2024
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen


In onderzoek.

10-04-2024
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek. In welk onderzoek de curator in ieder geval de niet (tijdig) gedeponeede jaarrekeningen zal betrekken.

10-04-2024
 1

Ja

19-02-2025
 3

Toelichting

Het niet publiceren van de jaarrekening over 2022 en te laat publiceren van de jaarrekeningen over 2021 en 2020 leidt tot kennelijk onbehoorlijk bestuur op de voet van artikel 2:248 Fw.

Naast de niet gepubliceerde jaarrekeningen is, naar de mening van de curator, niet voldaan aan de administratieplicht.

Het niet publiceren van de jaarrekeningen en het niet voldoen aan de administratieplicht worden vermoed belangrijke oorzaken te zijn geweest van het faillissement. De bestuurder is in de gelegenheid gesteld tegenbewijs hiervan te leveren. Hij heeft gesteld dat het faillissement andere oorzaken had, maar hij heeft geen tegenbewijs geleverd dat het onbehoorlijk bestuur ook een belangrijke oorzaak was.

De curator is daarom van mening dat de bestuurder aansprakelijk is voor het boedeltekort in het faillissement en onderzoekt de verhaalsmogelijkheden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

10-04-2024



Nee

19-02-2025



Toelichting

De curator heeft geen paulianeuze handelingen aangetroffen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het onderzoek is nog niet afgerond.

13-12-2024



Zie paragraaf 7.5.

19-02-2025



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste onderzoek administratie.

10-04-2024



Afronden rechtmatigheidsonderzoek.

13-12-2024



Verhaalsmogelijkheden onderzoeken.

19-02-2025



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

10-04-2024



Onder meer:

- loon tijdens opzegtermijn;
- huur;
- Claimsagent;
- kosten curator.

De boedelvorderingen zijn nog niet bekend.

€ 6.661,20

19-02-2025



Toelichting

Claimsagent: EUR 27,23

UWV: 6.633,97

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 125.694,00

10-04-2024

 1

€ 132.647,00

19-02-2025

 **3**

Toelichting

Hierin is de art.29-7 vordering van de belastingdienst opgenomen.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

10-04-2024

 1

€ 7.507,08

19-02-2025

 **3**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot nu toe hebben zich geen andere preferente crediteuren gemeld.

10-04-2024

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

10-04-2024

 1

9

13-12-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 43.139,47

10-04-2024

 1

€ 81.102,65

13-12-2024

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

10-04-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren.

10-04-2024

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

10-04-2024

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

10-04-2024

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

10-04-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

10-04-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- verkoop activa;
- onderzoek eigendom(svoorbehoud);
- debiteuren;
- rechtmatigheidsonderzoek/oorzaken faillissement.

10-04-2024



- debiteuren;
- rechtmatigheidsonderzoek/oorzaken faillissement.

13-12-2024



- debiteuren;
- verhaalsonderzoek.

19-02-2025



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

10-04-2024



10.3 Indiening volgend verslag

19-5-2025

19-02-2025



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen