

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	08-09-2022
Insolventienummer	F.15/22/107
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000244405:F001
Datum uitspraak	09-08-2022

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr A.H.J. Dunselman

Algemene gegevens

Naam onderneming

De besloten vennootschap S&W Import Export B.V.

08-09-2022



Gegevens onderneming

S&W Import Export B.V., tevens handelende onder de handelsnamen:

S&W Import Export

S&W Trading

Sweeki Baby

Upets

Upets.nl

Fluorietweg 19a

1812 RR Alkmaar

De besloten vennootschap S&W Import Export B.V. is opgericht bij akte van 27 mei 2011.

08-09-2022



Activiteiten onderneming

In het handelsregister van de Kamer van Koophandel staan de activiteiten van S&W Import Export B.V. als volgt omschreven:

'SBI-code 46499-Groothandel in overige consumentenartikelen, SBI-code 47918-Detailhandel via internet in overige non-food'.

S&W Import Export B.V. hield zich bezig met import respectievelijk export van diervoedingsproducten, respectievelijk dierbenodigdheden (met name voor honden en katten). Daarnaast hield ze zich bezig met verkoop van deze artikelen in Nederland aan winkelbedrijven en via een website.

08-09-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 445.445,00	€ -38.847,00	€ 402.215,00
2020	€ 896.543,00	€ -1.464,00	€ 408.476,00
2021	€ 601.797,00	€ -90.706,00	

Toelichting financiële gegevens

De cijfers 2019 en 2020 zijn ontleend aan jaarrekeningen. De cijfers 2021 zijn ontleend aan een kolommenbalans.

08-09-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 40.179,05

08-09-2022



Verslagperiode

van

9-8-2022

t/m

8-9-2022

08-09-2022



Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	89 uur 10 min
totaal	89 uur 10 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

S&W Import Export B.V. kent een maatschappelijk kapitaal van € 90.000,00, waarvan een geplaatst kapitaal van € 18.000,00. De geplaatste aandelen worden gehouden door de besloten vennootschap W.A. Sip Holding B.V. respectievelijk door Y. Wu Holding B.V., ieder voor de helft. Blijkens een akte van inbreng van 27 mei 2011 is het aandelenkapitaal gestort door inbreng in de vennootschap van onder de naam S&W Import

08-09-2022



Export gedreven vennootschap onder firma, welke inbreng omvat alle activa van de betreffende vennootschap onder firma onder de verplichting de schulden van deze vennootschap onder firma als eigen schulden te voldoen.

Bestuurders van S&W Import Export B.V. zijn vanaf haar oprichting de besloten vennootschappen W.A. Sip Holding B.V. respectievelijk Y. Wu Holding B.V.

Enig aandeelhouder en bestuurder van W.A. Sip Holding B.V. is de heer W.A. Sip-Wu. Enig aandeelhouder en bestuurder van Y. Wu Holding B.V. is mevrouw Y. Sip-Wu.

Tussen S&W Import Export B.V. en haar bestuurders was volgens mededeling van de bestuurders een managementovereenkomst gesloten. Een tweetal, niet ondertekende, managementovereenkomsten d.d. 1 juni 2011 zijn aan mij ter beschikking gesteld. De respectievelijke managementovereenkomsten zijn door mij, voor zover nodig, opgezegd met inachtneming van de in de overeenkomst vermelde opzeggingstermijn op 12 augustus 2022.

1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

08-09-2022



1.3 Verzekeringen

S&W Import Export B.V. had een z.g. bedrijven compact polis. De polis ziet op verzekering van voorraden, een heftruck respectievelijk bedrijfsaansprakelijkheid. De polis is door mij opgezegd.

Daarnaast waren twee personenauto's en een bedrijfsbus verzekerd. In verband met verkoop van deze auto's zijn ook de respectievelijke verzekeringen opgezegd.

08-09-2022



1.4 Huur

S&W Import Export B.V. heeft op 27 november 2020 een huurovereenkomst gesloten met M.Th.P. Wokke Beheer B.V. betreffende een bedrijfsruimte gelegen te Alkmaar aan de Fluorietweg 19A met ingang van 1 januari 2021 voor de duur van vijf jaar. Er was inmiddels een betalingsachterstand ontstaan vanaf april 2022. Een borgsom is aangewend voor betaling van de verschuldigde huurtermijnen april t/m juni 2022.

Bij brief van 15 augustus 2022 is de huurovereenkomst door mij opgezegd met inachtneming van het bepaalde in art. 39 Fw. De bedrijfsruimte is op 1 september 2022 ter beschikking gesteld aan de verhuurder, en zijn de verplichtingen uit de huurovereenkomst gestopt.

08-09-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Op eigen aangifte van S&W Import Export B.V. d.d. 11 juli 2022 is op 9 augustus 2022 het faillissement van S&W Import Export B.V. uitgesproken. Volgens de bestuurders van S&W Import Export B.V. zouden de bedrijfsactiviteiten van de vennootschap al zijn gestaakt per 1 april 2022. Volgens de bestuurders van de vennootschap is de oorzaak van het faillissement gelegen in diverse omstandigheden:

- een schade in 2017 als gevolg van cibercrime;
- stagnerende verkoop van producten in winkels in Nederland als gevolg van coronacrisis;
- een stagnerende export naar China i.v.m. mogelijk verontreinigde diervoeding.

Naar de oorzaak van het faillissement zal onderzoek worden gedaan.

08-09-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

Volgens de bestuurders had S&W Import Export B.V. aanvankelijk 3 werknemers in dienst, doch in verband met de ontwikkelingen en de exploitatie zouden de werknemers in de laatste jaren zijn afgevloeid.

08-09-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

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

19-4-2022		
-----------	--	--

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

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsmiddelen en voorraden	€ 29.950,00	
Macbook	€ 661,15	
Mobiele telefoon		
totaal	€ 30.611,15	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit kantoor- en magazijninventaris alsmede rollend materieel bestaande uit 1 bedrijfsauto en 2 personenauto's. In mijn opdracht zijn door een taxatiebureau de bedrijfsmiddelen geïnventariseerd en gewaardeerd.

De betreffende bedrijfsmiddelen inclusief voorraden zijn inmiddels verkocht voor een bedrag van € 29.950,-- exclusief BTW.

Uit onderzoek is gebleken, dat buiten het bedrijfspannd nog een Macbook en een mobiele telefoon voorhanden was. De betreffende Macbook is inmiddels verkocht voor € 661,15 exclusief BTW. De mobiele telefoon zal komende verslagperiode worden verkocht.

08-09-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft een bodemvoorrecht op de bodemzaken.

08-09-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Het laten inventariseren en taxeren van de bedrijfsmiddelen door een taxatiebureau. Verkoop van bedrijfsmiddelen.

08-09-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden bestaan uit diervoeder van diverse merken, alsmede dierbenodigdheden zoals honden- en kattenspeeltjes, ligkussens, kattenbakvulling, dierenshampoo etc.

De voorraden zijn gewaardeerd door een door mij ingeschakeld taxatiebureau.

Er is geen sprake van onderhandenwerk. De voorraden zijn verkocht tegelijk met de bedrijfsmiddelen (zie onder 3.3 van dit verslag).

08-09-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Het laten taxeren van de voorraden.

08-09-2022



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

S&W Import Export B.V. is gerechtigd tot een bij het Benelux Merkenbureau gedeponeerd merk Upets.

S&W Import Export B.V. is daarnaast houder van een domeinnaam: swtrading.nl

Na datum faillissement zijn op de Rabobank rekening twee bedragen gecrediteerd afkomstig van de Belastingdienst van in totaal € 997,--. Het betreffende bedrag is aan de boedel ter beschikking gesteld.

08-09-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek naar intellectuele eigendomsrechten van S&W Import Export B.V.

08-09-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
4 handelsdebiteuren	€ 1.299,96		
Een vordering in rekening-courant op aanverwante vennootschap	€ 4.458,33	€ 4.458,33	
totaal	€ 5.758,29	€ 4.458,33	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De niet betaalde facturen dateren alle uit 2022.

De debiteuren zijn inmiddels aangeschreven met verzoek de openstaande bedragen te voldoen.

De aanverwante rechtspersoon heeft na aanschrijving te kennen gegeven dat zij zal zorg dragen voor betaling van haar schuld aan S&W Import Export B.V. in rekening-courant. Het bedrag is inmiddels op de faillissementsrekening bijgeschreven.

08-09-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en aanschrijven van debiteuren.

08-09-2022



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 206,39

08-09-2022



Toelichting vordering van bank(en)

Bij de Rabobank werden een viertal rekeningen aangehouden met de volgende saldi per datum faillissement:

Vreemde valutarekening (CAD) € 19,22 credit

Vreemde valutarekening (USD) € 0,44 credit

Betaalrekening € 237,83 debet

Bedrijfsspaarrekening € 53,81 credit

De Rabobank heeft zich beroepen op haar recht van verrekening. Na verrekening resteert een vordering van Rabobank op S&W Import Export B.V. van € 164,36

S&W Import Export B.V. hield daarnaast een betaalrekening aan bij ING Bank N.V. met een debetsaldo van € 42,03 per faillissementsdatum.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

08-09-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

De banken hebben geen zekerheidsrechten bedongen.

08-09-2022



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

08-09-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Volgens de bestuurders van S&W Import Export B.V. zou een belangrijke leverancier hebben afgezien van aanspraak op een bedongen eigendomsvoorbehoud. De betreffende leverancier is verzocht dit bevestigen.

08-09-2022



De leveranciers zijn aangeschreven om hun openstaande vorderingen in te dienen en eventueel aanspraak te maken op bedongen eigendomsvoorbehoud en/of andere rechten. Eén leverancier heeft daarvan gebruik gemaakt.

5.6 Retentierechten

N.v.t.

08-09-2022



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

08-09-2022



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

08-09-2022



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-09-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

08-09-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

08-09-2022



6.5 Verantwoording

N.v.t.

08-09-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

08-09-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

08-09-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

08-09-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie van S&W Import Export B.V. werd volgens de bestuurders verwerkt door een extern administratiekantoor, Vitali en van de Graaf Administratie- en Belastingadviseurs. De administratie werd door genoemd administratiekantoor verwerkt in het pakket Exact.

08-09-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

De laatst gedeponeerde jaarrekening betreft die van het jaar 2020, en is gedeponeed op 27 december 2021. De jaarrekening betreffende het jaar 2019 is eveneens tijdig gedeponeed.

08-09-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Vitali en van der Graaf Administratie- en Belastingadviseurs heeft een samenstellingsverklaring gegeven bij de jaarrekeningen 2019 en 2020.

08-09-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan de stortingsverplichting aandelen is voldaan door inbreng van een vennootschap onder firma.

08-09-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit aspect is in onderzoek.

08-09-2022



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Dit aspect is in onderzoek.

08-09-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Dit aspect is in onderzoek.

08-09-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Dit aspect is in onderzoek.

08-09-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.686,50

08-09-2022

Toelichting

 1

De verhuurder heeft een boedelvordering ingediend van € 2.686.50.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 58.675,00

08-09-2022

Toelichting

 1

Volgens mededeling van de bestuurders is melding betalingsonmacht gedaan bij Belastingen en premies respectievelijk heffingen bedrijfspensioenfonds en premies gedaan. Hiervan zijn mij ter formulieren ter hand gesteld gedagtekend 24 februari 2022. Een bevestiging van de betreffende meldingen door de Belastingdienst is vooralsnog niet voorhanden.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

08-09-2022

Niet bekend.

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

08-09-2022

 1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.167,64

08-09-2022

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

08-09-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

08-09-2022



9.2 Aard procedures

N.v.t.

08-09-2022



9.3 Stand procedures

N.v.t.

08-09-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

08-09-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In ieder geval de navolgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- Onderzoek naar de administratie;
- Afwikkeling huurovereenkomst;
- Onderzoek naar oorzaak van het faillissement;
- Verkoop van bedrijfsmiddelen en voorraden;
- Incasso van debiteurenvorderingen;
- Inventarisatie van crediteurenvorderingen en beoordeling van eventuele aanspraken op eigendomsvoorbehoud;;
- onderzoek naar eventueel onbehoorlijk bestuur en Paulianeus handelen.

08-09-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Niet bekend.

08-09-2022



10.3 Indiening volgend verslag

8-12-2022

08-09-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen