

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	29-11-2024
Insolventienummer	F.13/24/314
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000361792:F001
Datum uitspraak	22-07-2024

R-C	mr. K.M. van Hassel
Curator	mr J.J. van Ee

Algemene gegevens

Naam onderneming

Levin Group B.V., tevens handelende onder de namen Storm2, Storm3, Storm4 en Storm5. 22-08-2024  1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Levin Group B.V. (Levin), tevens handelende onder de namen Storm 2, Storm3, Storm4 en Storm5, statutair gevestigd te Amsterdam, kantoorhoudende (1076 ED) Amsterdam aan de Fred. Roeskestraat 100 Stud. 107. Levin staat ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 81919883. 22-08-2024  1

Activiteiten onderneming

De bedrijfsactiviteiten van Levin luiden volgens het Handelsregister: "Het werven en selecteren van personeel voor externe bedrijven". 22-08-2024  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 612.948,00	€ -399.621,00	€ 418.013,00
2022	€ 5.315.331,00	€ -1.646.930,00	€ 1.396.690,00
2023	€ 7.144.753,33	€ -2.464.515,78	€ 1.604.460,00
2024	€ 2.169.487,00	€ -1.466.325,00	€ 1.430.763,00

Toelichting financiële gegevens

De gegevens over het boekjaar 2021 zijn ontleend aan de vastgestelde en gedeponeerde jaarrekening 2021. De gegevens over het boekjaar 2021/2022 zijn ontleend aan de vastgestelde en gedeponeerde jaarrekening 2022 en betreft de periode 1 november 2021 tot en met 31 oktober 2022. De gegevens over de boekjaren 2023 en 2024 zijn gebaseerd op de voorlopige en nog niet vastgestelde cijfers.

22-08-2024
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

25

22-08-2024
 1

Boedelsaldo

€ 240.472,18

22-08-2024
 1

Toelichting

Het boedelsaldo ziet op de creditsaldi bij diverse banken, debiteurenontvangsten en de koopsom van de activa.

€ 384.241,58

29-11-2024
 2

Toelichting

De toename van het boedelsaldo ten opzichte van het eerste verslag, is voornamelijk het gevolg van betalingen van (pre-)faillissementsdebiteuren. Ook zijn de afgelopen periode de taxatiekosten van NTAB en de kosten van Limits Consulting voldaan voor het veiligstellen van de (digitale) administratie.

Verslagperiode

van

22-08-2024
 1

17-7-2024

t/m

21-8-2024

van

29-11-2024
 2

22-8-2024

t/m

28-11-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	95 uur 42 min
2	68 uur 6 min
totaal	163 uur 48 min

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode heeft de curator zich bezig gehouden met het voeren van besprekingen met het bestuur, het ontslag van de werknemers, het veiligstellen van de (digitale) administratie, de inventarisatie van de activa, het laten verrichten van een taxatie en het opstarten van het biedingsproces ten behoeve van de verkoop van de activa. Voorts is tijd besteed aan de mogelijkheden om enkele opdrachten af te ronden.

22-08-2024

 1

In de tweede verslag periode heeft de curator tijd besteed aan het veiligstellen van de (digitale) administratie, de verkoop van de activa en de debiteurenincasso.

29-11-2024

 2

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 163 uren en 48 minuten.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Levin is opgericht op 11 maart 2021. Enig aandeelhouder is Levin Group Ltd een naar Engels recht opgerichte vennootschap in Londen. James David Brown en Angela Maureen Ward zijn op datum faillissement de statutair bestuurders van Levin.

22-08-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van faillietverklaring was er een lopende procedure aanhangig. Een oud-werknemer was een procedure geïnitieerd ter incasso van een nog vermeend verschuldigde commissie. Deze procedure is op grond van artikel 29 Fw van rechtswege geschorst. De rechtbank Amsterdam is hiervan in kennis gesteld.

22-08-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Levin had de gebruikelijke verzekeringen afgesloten.

22-08-2024

 1

1.4 Huur

Levin maakt gebruik van een kantoorruimte in het bedrijfsverzamelgebouw EDGE. Hiertoe is een serviceovereenkomst gesloten. Er was dus geen huurovereenkomst afgesloten.

22-08-2024



Daarnaast had Levin een overeenkomst gesloten ten aanzien van een SHARP-printer. De curator heeft stukken opgevraagd bij de wederpartij om te kunnen beoordelen of sprake was van een leaseovereenkomst.

De kantoorruimte is op 27 augustus 2024 opgeleverd.

29-11-2024



Omdat tijdens de verkoop van de roerende zaken onduidelijk was of de SHARP-printer tot de boedel behoorde, is de SHARP-printer achtergebleven in de kantoorruimte. Later is gebleken dat de SHARP-printer wel tot de boedel behoorde. De taxatiewaarde van de SHARP-printer is door de taxateur vastgesteld op nihil. Uit het oogpunt van kosten/baten heeft de curator besloten de SHARP-printer niet op te (laten) halen.

1.5 Oorzaak faillissement

Levin maakt deel uit van de Levin Group, een wereldwijd opererend concern dat gespecialiseerd is in de werving en selectie van personeel in de technologiesector.

22-08-2024



In het kader van de uitbreiding van de onderneming zag de enig aandeelhouder, Levin Group Ltd, Amsterdam als een geschikte locatie vanwege de aanwezigheid van veel start-ups, scale-ups en techbedrijven. Hierdoor was er veel vraag naar geschoolde professionals in de IT-sector. Levin Group B.V. is in maart 2021 opgericht.

De klanten van Levin bestaan uit bedrijven in de technologiesector. Bij aanvang van de onderneming was er nog veel vraag naar de recruitmentdiensten van Levin. Het bestuur heeft echter aangegeven dat niet lang na de start de vraag naar de diensten van Levin sterk terugliep, omdat de markt veranderde. Grote bedrijven zoals Facebook en Amazon voerden reorganisaties door, waarbij veel werknemers werden ontslagen. Deze werknemers kwamen op de arbeidsmarkt terecht, wat leidde tot een overschot aan geschikte kandidaten voor techbedrijven. Bovendien werd er minder geïnvesteerd in techbedrijven, waardoor zij minder geld uitgaven aan recruitmentactiviteiten.

Vanaf mei 2022 daalde de omzet. Sindsdien heeft Levin Group Ltd de tekorten periodiek aangevuld. Levin Group Ltd deed dat ook voor dochterondernemingen in Singapore en Duitsland. De resultaten van Levin Group Ltd kwamen daarom onder druk te staan en onder die druk besloot zij in juli 2024 de funding te stoppen. Vervolgens zag Levin zich daarom genoodzaakt uitstel van betaling aan te vragen. Op 17 juli 2024 verleende de rechtbank voorlopige surseance van betaling. Omdat er onvoldoende middelen beschikbaar waren om de lopende verplichtingen te voldoen, werd de surseance van betaling op 22 juli 2024 op verzoek van de toenmalige bewindvoerder (thans curator) en de bestuurders ingetrokken en omgezet in een faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

25

22-08-2024



1

Toelichting

Ten tijde van faillietverklaring waren er 25 werknemers in loondienst. De curator heeft met de machtiging van de rechter-commissaris het ontslag aangezegd aan deze werknemers en dit ontslag en het vervolgtraject op 23 juli 2024 tijdens een werknemersbijeenkomst nader toegelicht. Het UWV heeft vervolgens op 24 juli 2024 de intakegesprekken met de werknemers op het kantoor van Levin gehouden.

Op grond van de Wet Melding Collectief Ontslag (WMCO) heeft de curator vakbond FNV in kennis gesteld van het (voornemen tot) ontslag.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Het exacte aantal werknemers in het jaar voorafgaand aan het faillissement wordt in het volgende verslag vermeld.

22-08-2024



1

Personeelsleden

92

29-11-2024



2

Toelichting

Uit de administratie volgt dat in het jaar 2023 92 werknemers op de loonlijst hebben gestaan.

2.3 Ontslagaanzegging

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

18-8-2024	25	
-----------	----	--

totaal	25	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

- inventarisatie personeelsbestand;
- organiseren bijeenkomst werknemers en beantwoorden vragen;
- contacten UWV en organiseren intakegesprek;
- opstellen ontslagbrieven;
- contacten enkele werknemers in verband met afronding werkzaamheden;
- contact FNV in het kader van de Wet Melding Collectief Ontslag.

22-08-2024



1

Uit onderzoek in de administratie is gebleken dat één oud-werknemer over de maand juni 2024 (voorafgaand aan het faillissement) door een administratieve fout EUR 2.650,50 te veel aan salaris uitbetaald had gekregen. De oud-werknemer was reeds vóór de faillissementsdatum uit dienst getreden. De curator heeft met deze oud-werknemer een betalingsregeling getroffen. De oud-werknemer heeft het bedrag in vier termijnen voldaan. Het volledige bedrag van EUR 2.650,50 is inmiddels op de boedelrekening voldaan.

29-11-2024



2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen.

22-08-2024



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

22-08-2024



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 6.376,50	
totaal	€ 6.376,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De inventaris van Levin bestaat uit kantoormeubilair en diverse hardware (o.a. laptops, televisies en monitoren). Na datum faillissement is de curator benaderd door de eigenaar van het pand waar Levin kantoor hield met de mededeling dat er was ingebroken in het pand. Er zijn 9 laptops gestolen. Momenteel is de curator aan het nagaan of er via de verzekering een vergoeding voor de 9 laptops kan worden ontvangen.

22-08-2024



Voor de overige bedrijfsmiddelen is er met toestemming van de rechter-commissaris een taxateur ingeschakeld voor het opstellen van een taxatierapport.

De curator is vervolgens een biedingsproces gestart waarbij 26 partijen zijn uitgenodigd tot het doen van een bod. Twee partijen hebben een bieding uitgebracht. Met toestemming van de rechter-commissaris is de activa verkocht voor een bedrag van € 6.376,50 (incl. btw). De koopsom is op de boedelrekening ontvangen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

22-08-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- inventarisatie aanwezige activa;
- onderzoek eigendommen van derden;
- inschakelen taxateur;
- samenstellen biedingsmemorandum;
- aanschrijven opkopers;
- onderhandelen met gegadigden;
- verzoek rechter-commissaris m.b.t. onderhandse verkoop;
- opstellen verkoopfactuur.

22-08-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van voorraden.

22-08-2024



Het onderhanden werk bestond uit een aantal lopende opdrachten, die zo goed als waren afgerond. Tijdens de afgelopen verslagperiode is het onderhanden werk gefactureerd. De opdrachten die niet (meer) konden worden afgerond zijn gestaakt, al dan niet op verzoek van de opdrachtgever. Het exacte bedrag aan onderhanden werk wordt in het volgende verslag vermeld.

Het onderhanden werk omvatte alle lopende overeenkomsten van opdracht waaruit mogelijk inkomsten gegenereerd konden worden. Voor Levin betrof dit specifiek de werkzaamheden die waren verricht ter uitvoering van de recruitment-opdrachten van opdrachtgevers. Deze opdrachten hielden in dat Levin alleen recht had op betaling indien een aangedragen kandidaat succesvol in dienst trad bij de opdrachtgever én de proeftijd bij die opdrachtgever succesvol doorliep.

29-11-2024



Door het faillissement was het merendeel van deze werkzaamheden niet meer af te ronden, omdat de arbeidsovereenkomsten van de desbetreffende werknemers al afliepen voordat de opdracht kon worden voltooid. Hierdoor kon op basis van de desbetreffende overeenkomsten geen facturering plaatsvinden. Een fractie van de lopende opdrachten kon nog wel worden afgerond gedurende de opzegtermijnen van de arbeidsovereenkomsten. Voor die werkzaamheden is wel aan de opdrachtgevers gefactureerd. Als gevolg daarvan was de post onderhanden werk per de faillissementsdatum voor een aanzienlijk hoger bedrag in de boekhouding opgenomen dan het bedrag aan onderhanden werk dat daadwerkelijk nog kon worden gefactureerd.

Op datum faillissement was een post onderhanden werk in de boekhouding opgenomen met een bedrag van € 991.532,50. Na datum faillissement is tot op heden slechts een bedrag van € 53.125,00 gefactureerd aan (i) op datum faillissement wel verricht maar nog niet gefactureerd onderhanden werk en (ii) na datum faillissement gefactureerd en verricht (onderhanden) werk. Dit gehele bedrag is inmiddels op de boedelrekening geïncasseerd.

In de komende verslagperiode zal nog een bedrag van € 15.000 (excl. btw) worden gefactureerd aan een opdrachtgever en een nader vast te stellen bedrag aan een andere opdrachtgever.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- inventariseren van lopende opdrachten;
- versturen van facturen.

22-08-2024



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Creditsaldo Rabobank	€ 67,21	
Creditsaldo Revolut	€ 192.040,35	
totaal	€ 192.107,56	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het saldo op de rekening die bij de Rabobank wordt aangehouden bedraagt € 67,21.

22-08-2024

 1

Bij de Revolut Bank worden meerdere rekeningen aangehouden (in EUR en USD). Het saldo per 18 juli 2024 op de rekeningen bedraagt € 141.496,50 en \$ 0,68. Na datum faillissement hebben nog enkele bijschrijvingen plaatsgevonden op de rekening, zodat Revolut Bank op 21 juli 2024 een bedrag van € 192.040,35 heeft overgemaakt. De curator heeft de grondslag van deze bijschrijvingen in onderzoek.

3.9 Werkzaamheden andere activa

De werkzaamheden zien op correspondentie met de Rabobank en het meermaals corresponderen met de Revolut Bank.

22-08-2024

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 229.374,00	€ 129.624,00	
totaal	€ 229.374,00	€ 129.624,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Op datum faillissement was sprake van een openstaand debiteurensaldo van € 229.374. De curator heeft de debiteuren verzocht tot betaling over te gaan. Tot op heden is een bedrag van € 41.400 ontvangen op de boedelrekening. De komende verslagperiode zal de curator de debiteurenincasso voortzetten.

22-08-2024



1

Tot op heden is € 129.624 ontvangen van het openstaande debiteurensaldo. Het restant van € 99.750 is oninbaar gebleken, omdat dit bedrag deels ziet op onrecht verstuurd facturen en deels is verrekend met een reeds openstaande tegenvordering van de debiteur op de failliet.

29-11-2024



2

De debiteurenincasso is daarmee afgerond.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- inventarisatie openstaande debiteuren;
- correspondentie bestuurder in verband met incassomogelijkheden van de vorderingen;
- aanschrijven debiteuren;
- monitoren betalingen.

22-08-2024



1

- aanschrijven debiteuren;
- monitoren betalingen;
- onderhandelen met mogelijk debiteuren.

29-11-2024



2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Levin hield rekeningen aan bij Revolut Bank en Rabobank zonder kredietfaciliteit. De rekeningen vertoonden per datum faillissement een creditsaldo, zie voorts onder 3.9.

22-08-2024



1

5.2 Leasecontracten

Levin had een overeenkomst gesloten ten aanzien van een SHARP-printer. De curator heeft stukken opgevraagd bij de wederpartij om te kunnen beoordelen of sprake was van een leaseovereenkomst.

22-08-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend niet van toepassing.

22-08-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Voor zover bekend niet van toepassing.

22-08-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich nog geen leveranciers gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

22-08-2024

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben zich geen leveranciers gemeld met een beroep op retentierechten.

22-08-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen leveranciers gemeld met een beroep op het recht van reclame.

22-08-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

22-08-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft onderzoek gedaan naar het bestaan van zekerheidsrechten.

22-08-2024

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Voortzetting van de onderneming is niet aan de orde.

22-08-2024



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

22-08-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

22-08-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft de mogelijkheden van een doorstart onderzocht. Een doorstart bleek niet tot de mogelijkheden te behoren.

22-08-2024



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

22-08-2024



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

22-08-2024



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

22-08-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator heeft onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van een doorstart.

22-08-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (digitale) administratie is veiliggesteld en wordt in de komende periode onderzocht.

22-08-2024

 1

Het e-mailadres van één van de bestuurders werd gebruikt in het kader van de bedrijfsvoering van de gehele groep en niet uitsluitend voor Levin. De curator is in overleg met de bestuurder over de wijze waarop een kopie wordt gemaakt van dat e-mailadres.

De (digitale) administratie is volledig veiliggesteld. In overleg met de bestuurder zijn de e-mails in zijn mailbox gefilterd. Alle e-mails met betrekking tot de Nederlandse entiteit zijn veiliggesteld.

29-11-2024

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Levin maakte gebruik van een gebroken boekjaar, waarbij het boekjaar eindigde op 31 oktober van elk kalenderjaar. De jaarrekening over het boekjaar 2021 is op 31 oktober 2023 en dus te laat gedeponereerd. De jaarrekening over het boekjaar 2021/2022 is op 22 januari 2024 en derhalve te laat gedeponereerd.

22-08-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393, lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.

22-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De onderneming is opgericht op 11 maart 2021. Blijkens het Handelsregister bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal bij oprichting € 1,--. Gelet op het geringe belang doet de curator geen nader onderzoek of daadwerkelijk is voldaan aan de volstortingsverplichting.

22-08-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur.

22-08-2024

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het onderzoek naar paulianeus handelen.

22-08-2024

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator vangt in de komende verslagperiode aan met het rechtmatigheidsonderzoek.

22-08-2024

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De werkzaamheden zien op het opvragen, verkrijgen en veilig stellen van de administratie. Voorts is onderzoek gedaan naar de deponering van de jaarrekeningen.

22-08-2024



1

Tijdens de afgelopen verslagperiode is er een begin gemaakt aan het rechtmatigheidsonderzoek. Het rechtmatigheidsonderzoek zal in de komende verslagperiode worden voortgezet.

29-11-2024



2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator: p.m.
huur: p.m.
UWV: p.m.

22-08-2024



1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.019.730,70

22-08-2024



1

Toelichting

De ingediende vorderingen zien op Loonheffingen.

€ 3.020.536,70

29-11-2024



2

Toelichting

De ingediende vorderingen zien op Loonheffingen en Omzetbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

22-08-2024



1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot op heden geen.

22-08-2024



1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

22-08-2024
 1

9

29-11-2024
 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 18.015,85

22-08-2024
 1

€ 69.633,45

29-11-2024
 2

Toelichting

De concurrente crediteuren zijn partijen die diensten aan Levin hebben geleverd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling is nog niet bekend.

22-08-2024
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De werkzaamheden zien op het inventariseren van de schuldenlast, het aanschrijven van de crediteuren en het verwerken van ingediende vorderingen.

22-08-2024
 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Een oud-werknemer van Levin jegens Levin.

22-08-2024

 1

9.2 Aard procedures

Een oud-werknemer meende nog recht te hebben op een commissie van EUR 2.332,55 en is hiervoor een dagvaardingsprocedure bij de kantonrechter gestart.

22-08-2024

 1

9.3 Stand procedures

De procedure van de oud-werknemers is op grond van artikel 29 Fw van rechtswege geschorst.

22-08-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft de processtukken bestudeerd en de rechtbank Amsterdam op de hoogte gebracht van het feit dat de procedure van rechtswege geschorst was.

22-08-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zijn werkzaamheden in de komende verslagperiode op:

22-08-2024

 1

- debiteurenincasso;
- monitoren afronden onderhanden werk;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- crediteurenadministratie.

De curator richt zijn werkzaamheden in de komende verslagperiode op:

29-11-2024

 **2**

- afronden debiteurenincasso;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- crediteurenadministratie.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling kan nog niet worden gegeven.

22-08-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

3-3-2025

29-11-2024

 **2**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

22-08-2024

 1

Bijlagen

Bijlagen