

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


Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	15-09-2023
Insolventienummer	F.15/23/50
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000269284:F001
Datum uitspraak	21-02-2023


R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr M.A.Th. Klaver

Algemene gegevens


Naam onderneming

Handelsnaam: "LP Adviseurs Operations B.V." 14-03-2023
 1

Gegevens onderneming

De onderneming staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder de naam LP Adviseurs Operations B.V. en is opgericht: 28 april 2021; 14-03-2023
 1
RSIN nummer: 862554810;
Statutaire zetel: Enkhuizen;
Volgens het handelsregister is de startdatum van de onderneming: 28 april 2021 (datum registratie: 28-04-2021);
Als bezoekadres staat geregistreerd: De Trompet 18 h, 1601 MK Enkhuizen;

Activiteiten onderneming

SBI-code: 70221 - Organisatieadviesbureaus 14-03-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 6.998,00	€ 5.698,00	€ 52,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend aan de jaarstukken 2022. Deze zijn van de hand van de U.B.O. zelf: de heer D. Laan. Hij staat daarin vermeld als "Register Belasting en Bedrijfsadviseur".

14-03-2023

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

14-03-2023

 1

Toelichting

Er is 1 personeelslid in dienst. De curator heeft deze krachtens generieke machtiging opgezegd.

Boedelsaldo

€ 8,46

14-03-2023

 1

€ 8,51

19-06-2023

 2

Toelichting

Rente is bijgeschreven op de boedelrekening.

€ 8,57

15-09-2023

 **3**

Toelichting

Rente is bijgeschreven op de boedelrekening.

Verslagperiode

van

14-03-2023

21-2-2023

 1

t/m

14-3-2023

van

19-06-2023

15-3-2023

 2

t/m

15-6-2023

van

15-09-2023

16-6-2023

 **3**

t/m

15-9-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	8 uur 20 min
2	6 uur 5 min
3	2 uur 30 min
totaal	16 uur 55 min

Toelichting bestede uren

Zie bijgaande urenverantwoording

14-03-2023



Zie bijgaande urenverantwoording

19-06-2023



Zie bijgaande urenverantwoording

15-09-2023



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van curanda is de besloten vennootschap LP Adviseurs Holding B.V., gevestigd op hetzelfde adres als curanda.

14-03-2023



Enig aandeelhouder en bestuurder van genoemde Holding is: Dilah KhaNL Holding B.V., eveneens gevestigd op hetzelfde adres.

Enig aandeelhouder en bestuurder van laatstgenoemde Holding (U.B.O.) is de heer D. Laan, geboren 8 januari 1989 te Bovenkarspel.

De afgelopen verslag periode heeft de curator geconstateerd dat op 4 april 2023 Dilah KhaNL Holding B.V., alsmede LP Adviseurs B.V. geliquideerd zijn. LP Adviseurs Holding B.V. staat nog wel ingeschreven.

19-06-2023



De eenmanszaak van de DGA is per 14 april 2023 uitgeschreven uit het handelsregister.

De DGA geeft aan in loondienst werkzaam te zijn met ingang van 1 april 2023 bij:

De besloten vennootschap L & L Adviseurs B.V. i.o. gevestigd te Nieuw-Vennep en kantoorhoudende aan de Oosterdreef 30, 2153 CA Nieuw-Vennep.

Arbeidsovereenkomst is verstrekt aan de curator. Dit is een eenmanszaak op naam van mevrouw Mireije Schuiring. (kvK 88958396).

1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures aangetroffen

14-03-2023



1.3 Verzekeringen

Volgens de directie zijn er geen verzekeringen.
De onderneming was in feite nog niet operationeel.

14-03-2023

 1

1.4 Huur

Het bedrijfspand wordt gehuurd door LPA Office B.V. Eveneens ns gefailleerd
(C/15/23/49 F)

14-03-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave directie;

De bedoeling was om vanuit LP Adviseurs Holding B.V. een samenwerkingsvorm aan te gaan met de heer D.V. Ortega van "DVO Administraties" en de eenmanszaak van de heer van de heer D. Laan, welke h/o de naam "LP Adviseurs." . Nadat de contracten waren getekend o.a. de huur, crm pakket en fiscaal pakket zou de heer Ortega zijn afgehaakt volgens de directie. Dit zou te maken hebben met diens prive omstandigheden. Het zou de bedoeling zijn geweest om hun beider eenmanszaken in te brengen. De directie heeft aangegeven dat Dilah KhaNL Holding B.V. alsmede haar dochter LP Adviseurs Holding B.V. en dochter van laatstgenoemde: LP Adviseurs B.V. op korte termijn geliquideerd zullen worden, omdat dit lege vennootschappen zijn.

14-03-2023

 1

De heer D. Laan zit volgens zijn mededeling reeds in de schuldhulpverlening. Zijn eenmanszaak "LP Adviseurs" zal worden opgeheven, waarna hij hoopt een schuldsaneringstraject in te kunnen gaan. De heer Laan treedt naar eigen zeggen in dienst bij een voormalig werkgever van hem per 1 maart 2023. Zijn eenmanszaak zou ook in zwaar weer verkeren. Dit werd ook veroorzaakt door de Coronacrisis volgens de heer Laan. Hij zou klanten bedienen in de sector die getroffen is door de Corona. Zijn eenmanszaak heeft ook gebruik gemaakt volgens hem van de mogelijkheid om belastingbetaling uit te stellen, maar dat is inmiddels geëindigd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

14-03-2023



Toelichting

De curator heeft 1 personeelslid aangetroffen.
De arbeidsovereenkomst is krachtens generieke machtiging opgezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

14-03-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
22-2-2023	1	
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Opzeggingsbrief
Werkgeversformulier aan UWV

14-03-2023



Afgewikkeld

19-06-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Het bedrijfspand wordt gehuurd. Er zijn geen registergoederen in curanda aangetroffen.

14-03-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

14-03-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen fysieke bedrijfsmiddelen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Uit de balans 2021 en 2022 blijkt dat er geen vaste activa/bedrijfsmiddelen zijn geadministreerd.

14-03-2023



De curator onderzoekt de eigendom van de bedrijfsinventaris. Deze zou volgens de directie eigendom zijn van de eenmanszaak. De curator heeft de aankoopfacturen van de eenmanszaak opgevraagd bij de directie. Deze zijn verstrekt en hieruit blijkt dat de facturen op naam staan van de eenmanszaak. Betaalbewijzen zijn eveneens verstrekt.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is geen bedrijfsinventaris aangetroffen. Bodemrecht n.v.t.

14-03-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

nader onderzoek. Bewaking overlegging facturen.

14-03-2023



Afgewikkeld

19-06-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van voorraad. Het betreft een dienstverlenend bedrijf.

14-03-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

14-03-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

In onderzoek

14-03-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

nader onderzoek

14-03-2023

 1

Afgewikkeld

19-06-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er blijken geen debiteuren uit de balans 2022 en de saldi balans 2023

14-03-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

n.v.t.

14-03-2023

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Curanda had geen bankkrediet of financiering.

14-03-2023

 1

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

14-03-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

14-03-2023



5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

14-03-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

14-03-2023



5.6 Retentierechten

n.v.t

14-03-2023



5.7 Reclamerechten

n.v.t

14-03-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

14-03-2023



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De bankafschriften zijn verkregen vanaf de datum van oprichting.

Deze worden onderzocht.

Deze laten slechts intercompany transacties zien van zeer bescheiden omvang.

(Kosten, mutaties in rekening courant, betaling salaris werknemer)

14-03-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t

14-03-2023



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

14-03-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

14-03-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

14-03-2023



6.5 Verantwoording

n.v.t.

14-03-2023



6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

14-03-2023



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

14-03-2023



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

14-03-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De jaarrekeningen 2021 tot en met 2022 zijn verstrekt.

De saldibalans 2023 is verstrekt.

Lijsten van crediteuren zijn verstrekt.

Grootboekkaarten zijn verstrekt.

14-03-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2021 is op 10 augustus 2022 gedeponeed.

14-03-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

14-03-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Is aan voldaan.

14-03-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nader onderzoek

14-03-2023



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nader onderzoek

14-03-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft geconstateerd dat de wijze waarop de boekhouding is gevoerd, geen betrouwbaar inzicht geeft in de debiteuren- en crediteurenposities, de liquiditeiten en overige balansposten. Er zijn allerlei oneigenlijk boekingen geadministreerd, die juridisch niet juist zijn en niet corresponderen met de feiten.

19-06-2023



De directie heeft b.v. aangegeven dat de door de eensmanszaak betaalde salariskosten van curanda werden geboekt als omzet in curanda, omdat de betreffende werknemer op papier in dienst was van curanda. Overigens zijn niet alle kosten voor deze werknemer door de eensmanszaak betaald, omdat er sprake is van achterstallig loon en achterstallige loonbelasting. Eventuele lasten die voor curanda uit de eensmanszaak werden betaald, dienden in de rekening courant verhouding tussen de eensmanszaak en curanda geboekt te worden en zijn vanzelfsprekend geen omzet van curanda. Bovendien zijn de salariskosten van de werknemer, die feitelijk voor de eensmanszaak werkzaamheden verrichtte, ten onrechte afgewenteld op curanda. Ook door het UWV overgenomen achterstallige loonkosten komen dan ten onrechte nu ten laste van curanda.

Dit is des te kwalijker, nu de DGA een professioneel administrateur is, die misleidende cijfers opstelt ten behoeve van de verantwoording het het bestuur van de onderneming.

De curator heeft de bestuurders formeel aansprakelijk gesteld voor kennelijk onbehoorlijk bestuur.

De curator heeft getracht tot een schikking te komen met de directie, maar dat heeft tot nu toe niet geleid tot een voor de boedel aanvaardbaar resultaat.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek verhaalsmogelijkheden directie.

19-06-2023



De directie heeft een eigen woning aan La Reinelaan 13, 1611 ZD Bovenkarspel.

De WOZ waarde per 1-1-2022 is €307.000,--. Daarop rust een hypotheek van € 180.000,--.

Uit door de directie verstrekte informatie blijkt dat hij aan prive schulden heeft ca. € 183.000,--.

Er zijn op basis van deze gegevens onvoldoende middelen om alle crediteuren integraal te voldoen.

De curator heeft tot nu tevergeefs getracht om met de directie tot een schikking te komen en voldoende inzage te krijgen in zijn mogelijkheden daartoe.

15-09-2023



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

14-03-2023



Gelet op het loon over de opzegtermijn verwacht de curator nog een vordering van het UWV

€ 3.149,20

19-06-2023

 2

Toelichting

Het UWV heeft een vordering ingediend terzake het loon over de opzegtermijn.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.293,00

14-03-2023

 1

Toelichting

Uit de administratie van failliet blijkt een vordering van € 473,--.
De fiscus heeft een vordering ingediend van 1.293,-- .

€ 2.811,00

19-06-2023

 2

Toelichting

.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

14-03-2023

 1

Gelet op het achterstallige loon verwacht de curator nog een vordering van het UWV

€ 3.538,46

19-06-2023

 2

Toelichting

Dit betreft achterstallig loon.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

14-03-2023

 1

nog niet bekend

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

14-03-2023



Toelichting

Volgens de lijst die is verstrekt aan de curator is er sprake van 4 crediteuren.

3

19-06-2023



Toelichting

3 crediteuren hebben een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.374,00

14-03-2023



Toelichting

De curator heeft de crediteuren aangeschreven en uitgenodigd een vordering in te dienen, maar hebben formeel nog geen vordering ingediend.

€ 1.243,79

19-06-2023



Toelichting

3 crediteuren hebben een vordering ingediend.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium nog niet aan te geven

14-03-2023



8.8 Werkzaamheden crediteuren

In kaart brengen van de schulden.

14-03-2023



Afgewikkeld.

19-06-2023



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

14-03-2023



9.2 Aard procedures

n.v.t.

14-03-2023



9.3 Stand procedures

n.v.t.

14-03-2023



9.4 Werkzaamheden procedures


n.v.t.


14-03-2023





10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Nader onderzoek bankafschriften: afgewikkeld 14-03-2023
Nader onderzoek rechtmatigheid  1
Bespreking met directie inzake activiteiten onderneming (omzet?)
In kaart brengen van de schulden



Bovenstaande acties zijn afgewikkeld. 19-06-2023
Open staan:  2
Onderzoek naar verhaalsmogelijkheden directie
Onderhandelen met directie

 Onderhandelen met de directie over schikking. **15-09-2023**
 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet aan te geven 14-03-2023
 1

nog niet aan te geven 19-06-2023
 2

 Hangt af van de snelheid waarmee tot afspraken met de directie kan worden gekomen. **15-09-2023**
 3

10.3 Indiening volgend verslag

 19-12-2023 **15-09-2023**
 3

10.4 Werkzaamheden overig

Gerelateerd aan plan van aanpak. 14-03-2023
 1

 Gerelateerd aan plan van aanpak. **15-09-2023**
 3

Bijlagen

Bijlagen