

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	06-11-2020
Insolventienummer	F.02/19/67
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000095526:F001
Datum uitspraak	26-02-2019


R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr P.J.M. Boomaars

Algemene gegevens


Naam onderneming

De Beste School B.V. 28-03-2019
 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68872240. 28-03-2019
Vestigingsadres: Adriaan van Bergenstraat 214, 4811 SW Breda.  1

Activiteiten onderneming

Het aanbieden en verzorgen van onderwijs en onderwijsprogramma's. Het 28-03-2019
aanbieden en verzorgen van autorijlessen. Begeleiden en coachen van
startende ondernemers.  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 83.750,00	€ 10.535,00	

Toelichting financiële gegevens

periode 1 mei 2017 t/m 31 december 2017 16-07-2019
 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 0,00

28-03-2019

 1

€ 961,05

16-07-2019

 2

Toelichting

restitutie Essent € 959,42

banksaldo € 1,63

€ 88.316,16

11-10-2019

 3

Toelichting

Ontvangen betaling debiteur

€ 65.309,39

10-01-2020

 4

€ 65.493,79

03-04-2020







 5

€ 67.994,34

06-11-2020

 **6**

Verslagperiode

van 26-2-2019	28-03-2019  1
t/m 25-3-2019	
van 26-3-2019	16-07-2019  2
t/m 11-7-2019	
van 12-7-2019	11-10-2019  3
t/m 4-10-2019	
van 5-10-2019	10-01-2020  4
t/m 2-1-2020	
van 3-1-2020	03-04-2020  5
t/m 26-3-2020	
van 27-3-2020	06-11-2020  6
t/m 27-10-2020	

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 36 min
2	60 uur 12 min
3	42 uur 54 min
4	9 uur 12 min
5	13 uur 12 min
6	19 uur 48 min
totaal	162 uur 54 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder is Samkari Holding B.V.
Bestuurder is de heer A. Samkari.


28-03-2019
 1

1.2 Lopende procedures


1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

Volgens opgave failliet was de huur van een pand in Breda en van een pand in Amsterdam reeds voor datum faillissement beëindigd.

28-03-2019
 1


In de administratie zijn een vijftal huurovereenkomsten aangetroffen, die op 20 juni 2019 zekerheidshalve met toestemming van de rechter-commissaris, zijn opgezegd.

16-07-2019
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens failliet:

Blik op Werk is een organisatie die een keurmerk afgeeft aan inburgeringsscholen zoals De Beste School. Wanneer een school houder van het keurmerk is, ontvangt zij per deelnemer/leerling een bepaalde subsidie. Deze subsidie wordt uitbetaald door de Dienst Uitvoering Onderwijs.

28-03-2019
 1

De Beste School was houder van het aspirant-keurmerk. Bij het aspirant-keurmerk horen nog een aantal inspecties door Blik op Werk. Bij een van deze inspecties bleek dat De Beste School een aantal noodzakelijke stukken onvoldoende had aangeleverd. In afwachting van deze stukken heeft Blik op Werk het keurmerk van De Beste School geschorst. Zonder het keurmerk betaalt de Dienst Uitvoering Onderwijs de subsidies niet uit. Hierdoor raakte De Beste School in betalingsproblemen.

De Beste School is in hoger beroep gegaan tegen de faillietverklaring.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

16-07-2019

 2

Toelichting

Volgens de bestuurder waren alle arbeidsovereenkomsten beëindigd. Er zijn echter een viertal lopende arbeidsovereenkomsten in de administratie aangetroffen, die in overleg met het UWV zijn opgezegd. De rechter-commissaris heeft voor deze ontslagaanzeggingen toestemming verleend op 23 en 27 mei 2019.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

onbekend

16-07-2019

 2

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-11-2020	1	
28-5-2019	3	
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

In onderzoek

28-03-2019

 1

Doorlopen administratie, overleg UWV en r-c, ontslagaanzeggingen.

16-07-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

In onderzoek

28-03-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

In onderzoek

28-03-2019

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Failliet heeft veel witgoed en elektronische apparatuur aangeschaft, waaronder: 6 vaatwassers, 5 vrieskasten, 3 smart tv's, 6 iPad's, 59 laptops, 1 papierversnipperaar, 1 loungeset, 1 ventilator, 1 telefoonset en 1 HP laserprinter. Er zijn echter geen activa aangetroffen in de boedel en het is onduidelijk waar die activa zijn gebleven.

10-01-2020

 4

3.9 Werkzaamheden andere activa

In onderzoek

28-03-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Volgens opgave failliet: 1	€ 89.000,00	€ 90.141,88	€ 90.141,88
totaal	€ 89.000,00	€ 90.141,88	€ 90.141,88

Toelichting debiteuren

De debiteur is aangeschreven voor een bedrag van € 88.480,-.

16-07-2019

 2

De debiteur heeft nog een bedrag van € 1.250,00 nabetaald.

10-01-2020

 4

De debiteur heeft nog een bedrag van € 688,00 nabetaald.

03-04-2020

 5

De debiteur heeft nog een totaalbedrag van € 2500,00 nabetaald (betreft een 3-tal nabetalingen ad respectievelijk € 517,00 + € 1250,00 + € 733,00). Hiermee bedraagt de totale opbrengst/boedelbijdrage: € 90.141,88.

06-11-2020

 **6**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

In onderzoek

28-03-2019

 1

Afgerond.

11-10-2019

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 3.153,50

16-07-2019



Toelichting vordering van bank(en)

In verband met een verstrekte ING Business-card.

5.2 Leasecontracten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

16-07-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019



5.6 Retentierechten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019



5.7 Reclamerechten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

In onderzoek

28-03-2019



Onderzoek administratie. Aanschrijven bank.

16-07-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

11-10-2019



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

In onderzoek

28-03-2019



N.v.t.

11-10-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

11-10-2019



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

In onderzoek

28-03-2019



N.v.t.

11-10-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek

28-03-2019



Niet aan voldaan. De bestuurder heeft beperkte administratie aangeleverd. Via die administratie is het niet mogelijk om snel inzicht te krijgen in de debiteuren en met name de crediteurenpositie. Verder ontbreken cruciale stukken.

10-01-2020


 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Geen gedeponeerde jaarrekeningen

28-03-2019

 1

 Niet aan voldaan.

06-11-2020

 **6**

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

10-01-2020

 4

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek

28-03-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

28-03-2019



1

Toelichting

Onderzoek loopt nog.

16-07-2019



2

Ja

10-01-2020



4

Toelichting

Er is niet voldaan aan de boekhoudplicht.

De bestuurder heeft vrijwel alle binnenkomende gelden overgemaakt naar zijn eenmanszaak, AF Paper. Voor die overboekingen ontbreekt iedere grondslag.

Die eenmanszaak is inmiddels uitgeschreven uit het handelsregister.

De bestuurder heeft ook een aanzienlijk bedrag opgenomen bij geldautomaten. Voor die opnames ontbreekt iedere grondslag.

Daarnaast heeft de bestuurder een aanzienlijk hoger bedrag naar zijn privérekening overgemaakt dan hem toe zou komen op basis van zijn loonstroken.

Verder is er veel witgoed en elektronische apparatuur gekocht. Er zijn echter geen activa aangetroffen in de boedel en het is onduidelijk waar die activa zijn gebleven.

03-04-2020



5

Toelichting

De bestuurder is aansprakelijk gesteld. De bestuurder betwist de aansprakelijkheid. De curator beraadt zich over het nemen van rechtsmaatregelen.

Ja

06-11-2020



6

Toelichting

De afgelopen verslagperiode heeft de curator meerdere oud-medewerkers en cursisten over De Beste School B.V. gesproken. Volgens deze oud-medewerkers/cursisten waren er naast de heer A. Samkari nog andere personen als feitelijk bestuurder betrokken bij De Beste School.

Uit de "getuigenverklaringen" komt het volgende beeld naar voren.

Statushouders werden door De Beste School B.V. met cadeaus/geld gelokt om zich als cursist in te schrijven. Vervolgens was het voor De Beste School B.V. mogelijk om voor de betreffende cursisten een subsidie te innen.

Die subsidie is bedoeld om voor de statushouders taallessen te laten verzorgen. Volgens de gehoorde oud-medewerkers/cursisten is die subsidie door De Beste School niet benut om cursussen te verzorgen, maar is dat geld onrechtmatig uitgekeerd aan de betrokken bestuurders.

Volgens de gehoorde oud-medewerkers/cursisten was De Beste School B.V. een "vehikel" om geld los te peuteren bij overheidsinstanties teneinde de (feitelijk) bestuurder(s) onrechtmatig te bevoordelen.

De aankomende verslagperiode zullen de nodige (juridische) acties worden geëntameerd.

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

In onderzoek

28-03-2019



Toelichting

Onderzoek loopt nog.

16-07-2019



Ja

03-04-2020

Toelichting

De bestuurder geeft aan dat hij voorafgaand aan het faillissement 'hals over kop' de overige activa, zoals bijvoorbeeld de inboedel van de leslocaties, heeft verkocht. Hij kan dit niet onderbouwen.



De curator beoordeelt die transacties als paulianus.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek rechtmatigheid

28-03-2019



Er is een melding faillissementsfraude gedaan. De bestuurder zal aansprakelijk worden gesteld.

10-01-2020



Zie onder 7.5: De bestuurder is aansprakelijk gesteld. De bestuurder betwist de aansprakelijkheid. De curator beraadt zich over het nemen van rechtsmaatregelen.

03-04-2020



Het entameren van de nodige (juridische) acties.

06-11-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 571,80

16-07-2019

Toelichting

boedelvordering UWV



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 47.789,00

28-03-2019



1

€ 61.065,00

16-07-2019



2

€ 61.430,00

06-11-2020



6

8.3 Pref. vord. UWV

€ 7.625,66

16-07-2019



2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

-aanvrager faillissement P.M.

06-11-2020



6

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens opgave failliet: 2 (nl. aanvrager van het faillissement + steunvordering).

Tot op heden ingediend: 5

10

28-03-2019



1

16-07-2019



2

Toelichting

Tot op heden ingediend: 10.

12

11-10-2019



3

Toelichting

Tot op heden ingediend: 12

13

10-01-2020



4

Toelichting

Tot op heden ingediend: 13

14

06-11-2020



6

Toelichting

Tot op heden ingediend: 14.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.492,12

28-03-2019



Toelichting

Volgens opgave failliet: € 6.827,07

€ 20.403,03

16-07-2019



Toelichting

Tot op heden ingediend: € 20.403,03

€ 76.064,03

11-10-2019



Toelichting

Tot op heden ingediend: € 76.064,03

€ 76.166,39

10-01-2020



Toelichting

Tot op heden ingediend: € 76.166,39

€ 76.284,42

06-11-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet aan te geven

28-03-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren, en aanschrijven

28-03-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures


In onderzoek

28-03-2019





10. Overig



10.1 Plan van aanpak

Onderzoek rechtmatigheid, onderzoek administratie, innen debiteur, inventarisatie crediteuren en overige gangbare werkzaamheden. Een en ander in afwachting van het hoger beroep tegen de faillissementsuitspraak.  1 28-03-2019

Het hoger beroep is ingetrokken.  2 16-07-2019

Gangbare werkzaamheden en uitgebreid rechtmatigheidsonderzoek.  3 11-10-2019

Aansprakelijk stellen bestuurder en overige gangbare werkzaamheden.  4 10-01-2020

 Het entameren van de nodige (juridische) acties. **06-11-2020**  6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet aan te geven  1 28-03-2019

10.3 Indiening volgend verslag

 6-5-2021 **06-11-2020**  6

10.4 Werkzaamheden overig

Overige gangbare werkzaamheden.  4 10-01-2020

Bijlagen

Bijlagen