

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	16-08-2023
Insolventienummer	F.02/19/67
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000095526:F001
Datum uitspraak	26-02-2019

R-C	mr. H.H. de Kroon
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 aanbieden en verzorgen van autorijlessen. Begeleiden en coachen van startende ondernemers.	28-03-2019
	 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

€ 58.854,09

29-06-2021

 7

€ 58.854,09

18-01-2022

 8

Toelichting

Er hebben zich in verslagperiode 8 geen boedelmutaties voorgedaan.

€ 49.881,93

28-07-2022

 9

€ 49.881,93

07-02-2023

 10

Toelichting

Er hebben zich in verslagperiode 10 geen boedelmutaties voorgedaan.

€ 49.881,93

16-08-2023

 **11**

Toelichting

Er hebben zich in verslagperiode 11 geen boedelmutaties voorgedaan.

Verslagperiode

van

28-03-2019

26-2-2019	 1
t/m	
25-3-2019	
van	16-07-2019
26-3-2019	 2
t/m	
11-7-2019	
van	11-10-2019
12-7-2019	 3
t/m	
4-10-2019	
van	10-01-2020
5-10-2019	 4
t/m	
2-1-2020	
van	03-04-2020
3-1-2020	 5
t/m	
26-3-2020	
van	06-11-2020
27-3-2020	 6
t/m	
27-10-2020	
van	29-06-2021
28-10-2020	 7
t/m	
11-6-2021	
van	18-01-2022
12-6-2021	 8
t/m	
13-1-2022	
van	28-07-2022
14-1-2022	 9

t/m

22-7-2022

van

23-7-2022

t/m

6-2-2023

van

7-2-2023

t/m

16-8-2023

07-02-2023

 10

16-08-2023

 11

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
7	15 uur 24 min
8	14 uur 30 min
9	9 uur 42 min
10	5 uur 12 min
11	11 uur 36 min
totaal	219 uur 18 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:

28-03-2019

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.

 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.

Het hoger beroep is eerder ingetrokken.

29-06-2021

 7

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

Afgerond.

16-08-2023

 **11**

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
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

Niet gebleken. Afgerond.

16-08-2023

 **11**

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

In onderzoek

28-03-2019

 1

Niet gebleken. Afgerond.

16-08-2023

 **11**

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

Zie tevens sub 7.

16-08-2023

 **11**

3.9 Werkzaamheden andere activa

In onderzoek

28-03-2019

 1

Afgerond.

16-08-2023

 11

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Volgens opgave failliet: 1	€ 89.000,00	€ 91.391,88	€ 91.391,88
totaal	€ 89.000,00	€ 91.391,88	€ 91.391,88

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

Van de debiteur is een nabetaling ad € 1250,00 ontvangen, zodat de totale opbrengst/boedelbijdrage thans bedraagt: € 91.391,88.

29-06-2021

 7

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

 2

Toelichting vordering van bank(en)

In verband met een verstrekte ING Business-card.

5.2 Leasecontracten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

16-07-2019

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019

 2

5.6 Retentierechten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019

 2

5.7 Reclamerechten

Tot op heden niet aangetroffen.

16-07-2019

 2

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

In onderzoek

28-03-2019

 1

Onderzoek administratie. Aanschrijven bank.

16-07-2019

 2

Afgerond.

16-08-2023

 **11**

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

Niet gebleken. (Geplaatst kapitaal bij oprichting 1000 aandelen van € 0,01 elk, € 10,00 storting in geld).

16-08-2023

 **11**

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

28-03-2019

 1

In onderzoek

Toelichting

16-07-2019

 2

Onderzoek loopt nog.

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

Toelichting

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

 5

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 Paulianeus handelen

Toelichting

28-03-2019

 1

In onderzoek

Toelichting

16-07-2019

 2

Onderzoek loopt nog.

Ja

03-04-2020

 5

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 paulianeus.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek rechtmatigheid

28-03-2019

 1

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

10-01-2020

 4

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

 5

Het entameren van de nodige (juridische) acties.

06-11-2020

 6

De curator richt zich thans op afronding van een aantal punten en verwacht binnenkort toestemming aan de rechter-commissaris te kunnen vragen voor opstarten procedure.

29-06-2021

 7

Recent is curator benaderd door de advocaat van de bestuurder van failliet in verband met de paspoortsignalering van bestuurder. Door deze signalering is het voor bestuurder niet mogelijk om af te reizen naar het buitenland, hetgeen overigens ook de bedoeling is geweest van de signalering.

18-01-2022

 8

De bestuurder weigert immers de volledige administratie aan de curator ter hand te stellen en is bovendien niet genegen om de rekening-courant positie van om en nabij € 250.000,00 in te lossen.

De curator heeft de bestuurder en diens advocaat wederom uitgenodigd op kantoor teneinde alle openstaande punten met elkaar te bespreken en tot afspraken te komen.

Er heeft nog geen gesprek plaatsgevonden met de bestuurder.

28-07-2022

 9

Inmiddels heeft de Gemeente Breda bij brief van 15 maart 2022, ondanks de bezwaren van de curator, aangegeven bereid te zijn om de bestuurder - vanwege persoonlijke omstandigheden (bij de curator bekend)- een paspoort te verstrekken voor de duur van 6 maanden voor het reizen naar Libanon. Omdat de gemeente geen verdere gegevens kan/wil verstrekken is het momenteel niet duidelijk wanneer de bestuurder weer terug in Nederland dient te zijn.

De curator zal opnieuw onderzoek doen naar verblijf bestuurder.

07-02-2023

 10

Bestuurder blijkt geen verhaalsmogelijkheden te bieden. Bestuurder blijkt voorts reeds langer onder bewind te zijn gesteld (met ingang van 16 april 2022 is een bewindvoerder ontslagen met benoeming per diezelfde datum van een opvolgend bewindvoerder).

16-08-2023

 **11**

Afgerond.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 571,80

16-07-2019

 2

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

€ 72.158,00

18-01-2022

 8

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

28-03-2019

 1

10

Toelichting

Tot op heden ingediend: 10.

16-07-2019

 2

12

Toelichting

Tot op heden ingediend: 12

11-10-2019

 3

13

Toelichting

Tot op heden ingediend: 13

10-01-2020

 4

14

Toelichting

Tot op heden ingediend: 14.

06-11-2020

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.492,12

28-03-2019

 1

Toelichting

Volgens opgave failliet: € 6.827,07

€ 20.403,03

16-07-2019

 2

Toelichting

Tot op heden ingediend: € 20.403,03

€ 76.064,03

11-10-2019

 3

Toelichting

Tot op heden ingediend: € 76.064,03

€ 76.166,39

10-01-2020

 4

Toelichting

Tot op heden ingediend: € 76.166,39

€ 76.284,42

06-11-2020

 6

Toelichting

De lijst van voorlopig erkende crediteuren is gelijk aan de lijst bij verslag 8.

28-07-2022

 9

€ 76.284,42

16-08-2023

 **11**

Toelichting

Onveranderd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet aan te geven

28-03-2019

 1

Vereenvoudigde afwikkeling. Er zal na voldoening van de boedelcrediteuren slechts gedeeltelijk aan de preferente crediteuren een uitkering kunnen plaatsvinden.

16-08-2023

 **11**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren, en aanschrijven

28-03-2019

 1

Afgerond, behoudens het aanschrijven van de crediteuren ter zake afwikkeling.

16-08-2023

 11

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

In onderzoek

28-03-2019

 1

Tot op heden niet gebleken.

28-07-2022

 9

Afgerond.

16-08-2023

 11

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.  6 06-11-2020

Overleg met bestuurder diens advocaat.  8 18-01-2022

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet aan te geven  1 28-03-2019

 Dit faillissement zal thans worden voorgedragen voor afwikkeling. **16-08-2023**  **11**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Overige gangbare werkzaamheden.  4 10-01-2020

 Afgerond, behoudens alle nog met de voordracht afwikkeling gemoeide werkzaamheden. **16-08-2023**  **11**

Dit verslag is als eindverslag te beschouwen.

Bijlagen