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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**30-10-2026**
Insolventienummer	**F.03/26/89**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000517796:F001**
Datum uitspraak	**24-03-2026**

R-C	**mr. G.M. Drenth**
Curator	**mr Ch.L.J.R. Lückers**

Algemene gegevens

Naam onderneming

TCI Compiti BV

24-04-2026
1

Gegevens onderneming

Kvk67000118
Opgericht te Roosendaal op 19-10-2016
Gevestigd aan de Italielaan 150 te 6414TT Heerlen
Tevens daar op woonadres van uiteindelijk bestuurder gevestigd: Shaker Holding BV,
enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde.
Zusterbedrijf Shaker Centre BV is failliet verklaard op 16-09-2025, RC Mr G.M. Drenth en curator mr RLHM Crombaghs (F.0325/236).

24-04-2026
1

Activiteiten onderneming

SBIcode 85599: studiebegeleiding en overig onderwijs

Gestaakt uiterlijk 2021

24-04-2026
1

Gestaakt eind juni 2020 na inval justitie en inbeslagname administratie. Tevens intrekking van het benodigde certificaat om les te geven. Tevens stopzetting subsidies.

24-07-2026
2

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 4.974.916,00	€ 823.207,00	€ 2.788.259,00

Toelichting financiële gegevens

Laatste jaarstuk is van 2020, met een eigen vermogen van €11.262 (en het jaar daar voor: €2.143.844(!). De ongeordende en niet verwerkte administratie dateert van die tijd en zou zijn opgeslagen in 57 verhuisdozen. De curator heeft daar geen waarde aan gehecht en deze niet ingezien.

24-04-2026
1

In 2020 heeft het bedrijf maar een half jaar gedraaid en de cijfers over dat jaar zijn daarom minder representatief en zijn ook tegenstrijdig.

24-07-2026
2

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

24-04-2026
1

Onbekend. Officieel 2 tot in 2021, daarna nihil.

Toelichting

24-07-2026
2

Meer exact heeft een onbekend aantal werknemers gewerkt tot aan de inval van eind juni. Hoe die dienstbetrekkingen zijn beëindigd, is niet duidelijk.

Boedelsaldo

Toelichting

24-04-2026
1

0

Verslagperiode

van

24-3-2026

t/m

23-4-2026

24-04-2026
1

van

24-4-2026

t/m

24-7-2026

24-07-2026
2

van

25-7-2026

t/m

30-10-2026

30-10-2026
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	11 uur 36 min
2	22 uur 12 min
3	19 uur 48 min
totaal	53 uur 36 min

Toelichting bestede uren

Onderzoek naar de oorzaken van het faillissement

24-04-2026
1

Besprekingen met voormalige bestuurster en huidige bestuurder. Bestudering strafrechtelijke en civiele vonnissen. Contacten met advocaten daarin. Bestudering jaarstukken en financiële administratie en openbare bronnen over de vermeende fraude.

24-07-2026
2

Dieper onderzoek naar de gang van zaken uitgesplitst tussen TCI enerzijds en Horizon anderzijds.
Conclusie dat in TCi niets verwijtbaar is geschied, maar wel onderzoek naar en communicatie over bovenmatige onttrekkingen en mogelijke schadeclaim op MIn Sociale Zaken

30-10-2026
3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Besloten vennootschap, dochter van Shaker Holding B.V. 24-07-2026
2

Daarnaast had deze Holding een ander dochterbedrijf, eveneens taalonderwijs aan immigranten, genaamd TaalHorizon B.V. Ook deze B.V. is in juni 2020 stil gelegd en inmiddels ontbonden. De aandelen waren in 2020 of 2021 overgegaan op een derde.

1.2 Lopende procedures

Hoger beroep tegen strafrechtelijke veroordeling van de DGA en de Holding. Behandeling wordt medio 2027 verwacht. 24-07-2026
2

Hoger beroep in civiele procedure tegen DUO. Deze is gestaakt ex artikel Fw 29. De stukken daarvan zijn door curator opgevraagd, waarna hij een beslissing zal nemen over de voortgang daarvan.

1.3 Verzekeringen

Onbekend. 24-07-2026
2

1.4 Huur

nee 24-04-2026
1

Voor de 8 à 9 locaties in veelal gemeenschapshuizen en dergelijke was geen sprake van permanente huur. Alle locaties zijn na juni 2020 niet meer gebruikt. Voor een locatie is wel nog huur verschuldigd geraakt. Dit wordt nader onderzocht. 24-07-2026
2

1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde heeft taalscholen opgezet voor inburgeraars, financieel mogelijk gemaakt door een inmiddels ingetrokken subsidieregeling. Volgens kamervragen en antwoord minister was die te fraudegevoelig.
De DGA van gefailleerde is veroordeeld tot 18 maanden celstraf wegens een dergelijke fraude door gefailleerde. Volgens krantenartikelen ging het om een fraude van €15 miljoen. De inval door politie en FIOD heeft in 2020/2021 geleid tot sluiting van die opleidingscentra en het staken van alle activiteiten. Het zou om 4 officiële en meerdere niet-officiële scholen gaan. De DGA bestrijdt dit alles. De curator heeft hem daarover nadere vragen gesteld.
Sindsdien is ook geen administratie meer bijgehouden. 24-04-2026
1

Ter correctie: in de gefailleerde vennootschap lijkt het er op dat op reguliere wijze zaken is gedaan. De strafzaak tegen gefailleerde is ook geseponeerd wegens gebrek aan bewijs. Wel bewezen fraude heeft plaatsgevonden in de andere tak: TaalHorizon B.V. De DGA betwist ook dat en daarom is hoger beroep ingesteld. Dit dient afgewacht te worden. 24-07-2026
2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

24-04-2026
1

Al vanaf 2021 geen personeel in dienst

Toelichting

24-07-2026
2

Na juni 2020 is iedereen afgevloeid.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

24-04-2026
1

0

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet aangetroffen

24-04-2026
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

niet aangetroffen

24-04-2026
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

nvt

24-04-2026
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

nihil

24-04-2026
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

geen

24-04-2026
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Meerdere rekening-courant verhoudingen	€ 688.622,30		
totaal	€ 688.622,30	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De balans 2020 vermeldt voor genoemd bedrag aan debiteuren, veelal personeelsleden, bestuurders en voor €344.781,02 op TaalHorizon B.V. Dit wordt nader onderzocht.

24-07-2026
2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Wordt nader onderzocht.

24-07-2026
2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

24-04-2026
1

Toelichting vordering van bank(en)

Geen bank meer

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er was al vijf jaar geen onderneming meer. 24-04-2026
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Al jaren totaal niet aan voldaan 24-04-2026
1

Er is een jaarstuk 2020, maar dat wijkt aanzienlijk af van de financiële bescheiden die de curator heeft aangetroffen. Eind juni 2020 is de gehele administratie door justitie in beslag genomen en omstreeks 2023, na sepot, teruggegeven en opgeslagen in een loods in Helmond. De bestuurder heeft daar toegang toe en heeft de curator de door deze gevraagde stukken overhandigd. 24-07-2026
2

Na juni 2020 zijn geen aangiftes meer gedaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Laatste over 2020. 24-04-2026
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

nvt

24-04-2026
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onbekend

24-04-2026
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

24-04-2026
1

Is in onderzoek, maar gelet op de strafrechtelijke veroordeling en vanwege het ontbreken van de administratie zeer aannemelijk

Toelichting

24-07-2026
2

Correctie: de strafrechtelijke veroordeling was niet voor de activiteiten van gefailleerde, maar wel voor de Holding en de andere dochter daarvan: TaalHorizon B.V. In hoeverre dat het ingrijpen in gefailleerde rechtvaardigt is onderwerp van onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

24-04-2026
1

Onbekend is waar de miljoenen subsidiegelden zijn gebleven.
Wordt nader onderzocht

Toelichting

24-07-2026
2

Een logische verklaring ligt enerzijds aan het feit dat in gefailleerde B.V. ook daadwerkelijk hoge kosten gemaakt zijn en dat de subsidies achteraf werden verstrekt en per eind juni 2020 niet meer zijn uitbetaald.

Er zijn echter volgens de financiële administratie hoge bedragen naar aandeelhouder en naar TaalHorizon B.V. gegaan. De rechtsgronden daarvan worden onderzocht.

Toelichting

30-10-2026
3

Bankafschriften 219-2012 ontvangen, op basis waarvan pauliana richting Holding aannemelijk is, alsmede ook naar Taalhorizon BV, maar die is failliet en leeg. Communicatie met (oud-)bestuurders loopt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hiervoor.

24-07-2026
2

Diepgaander onderzoek heeft tot de voorlopige conclusie geleid dat buiten te grote onttrekkingen naar Holding en zusterbedrijf Taalhorizon, er in gefailleerde BV serieus en keurig zaken is gedaan. Hier lijkt niet gefraudeerd te zijn en dat wordt onderbouwd door heel frequente controles destijds. Toch heeft het Ministerie ook TCI Compiti lamgelegd. Dit is op zijn minst buiten proportie. Een schadeclaim tegen de Staat wordt voorbereid.

30-10-2026
3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek loopt.

24-07-2026
2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 510.805,00

24-04-2026
1

€ 511.187,00

24-07-2026
2

Toelichting

Dit betreft voor een groot deel ambtshalve aanslagen ten gevolge van het feit dat geen aangifte meer werd gedaan. Dat was echter voor gefailleerde een tijd lang onmogelijk vanwege de inbeslaggenomen administratie, maar ook daarna is de verplichting tot het doen van de maandelijkse aangifte niet vervuld.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Geen. alle personeel is in 2020 normaal afgevloeid.

30-10-2026
3

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3	24-04-2026 1
4	24-07-2026 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 231.835,77	24-04-2026 1
€ 265.365,77	24-07-2026 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onderhandelingen met Staat over het ingrijpen in 2020 en zonodig een procedure.	**30-10-2026** **3**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader onderzoek en overleg met Belastingdienst en controle financiële administratie.	24-07-2026 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Onbekend	24-04-2026 1
Hoger beroep in procedure tegen DUO. Geschorst.	24-07-2026 2

9.2 Aard procedures

Vordering tot terugbetaling genoten subsidies ad €2.792.654. Vordering is in eerste aanleg afgewezen. Gefailleerde heeft in hoger beroep verstek laten gaan, vanwege het niet kunnen dragen van de kosten. Grieven zijn onbekend. Stukken zijn opgevraagd.	24-07-2026 2
Procedure in hoger beroep is geschorst. Curator heeft de stukken opgevraagd.	**30-10-2026** **3**

9.3 Stand procedures

Stond voor verstekarrest. Nu geschorst.	24-07-2026 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Studie vonnissen en contact met advocaten.	24-07-2026 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

verder onderzoek

24-04-2026
1

en opstellen schadeclaim tegen de Staat
vordering uit pauliana op Holding en bestuurder daarvan

30-10-2026
3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend

24-04-2026
1

afhankelijk van 10.1

30-10-2026
3

10.3 Indiening volgend verslag

26-1-2027

30-10-2026
3

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen