

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

## Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	09-10-2024
Insolventienummer	F.16/23/87
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000271793:F001
Datum uitspraak	07-03-2023

R-C	mr. R.W.J. van Veen
Curator	mr I.C. Lok

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Stichting alFitrah, opvoeding, educatie & wetenschappelijk onderzoek.

07-04-2023



### Gegevens onderneming

Stichting alFitrah, opvoeding, educatie & wetenschappelijk onderzoek, statutair gevestigd te Utrecht en feitelijk laatstelijk gevestigd aan het adres Pahud de Mortangesdreef 41 (3562 AB) te UTRECHT, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17224422

07-04-2023



### Activiteiten onderneming

Blijkens de kamer van koophandel waren de volgende activiteiten van toepassing:

07-04-2023



- Lokaal welzijnswerk
- Overige levensbeschouwelijke organisaties.  
Het geven van ondersteuning aan ouders bij opvoeding, het bieden van theologische ondersteuning aan jongeren.

De activiteiten van de failliete stichting zouden sinds medio 2021 stil liggen.

### Financiële gegevens

## Toelichting financiële gegevens

De curator heeft de digitale administratie over de periode 2015 en 2016 afkomstig uit een boekhoudprogramma veiliggesteld. Alle overige administratie en stukken heeft de curator opgevraagd bij het bestuur.

07-04-2023

 1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

0

07-04-2023

 1

### Toelichting

Volgens opgave van het bestuur waren er al vele jaren geen personeelsleden meer in dienst. De curator heeft voorsnog geen aanwijzingen dat dit anders zou zijn.

## Boedelsaldo

€ 0,00

07-04-2023

 1

€ 12.240,74

**09-10-2024**

 **7**

## Verslagperiode

van

7-3-2023

t/m

5-4-2023

van

6-4-2023

t/m

6-7-2023

van

7-7-2023

t/m

8-10-2023

van

9-10-2023

t/m

8-1-2024

van

9-1-2024

t/m

8-4-2024

van

9-4-2024

t/m

8-7-2024

van

9-7-2024

t/m

8-10-2024

07-04-2023

 1

07-07-2023

 2

09-10-2023

 3

09-01-2024

 4

09-04-2024

 5

09-07-2024

 6

**09-10-2024**

 **7**

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	56 uur 40 min
2	3 uur 40 min
3	1 uur 55 min
4	6 uur 20 min
5	2 uur 50 min
6	4 uur 55 min
7	4 uur 20 min
<b>totaal</b>	<b>80 uur 39 min</b>

### Toelichting bestede uren

De curator heeft in de eerste verslagperiode een inventarisatie van de activiteiten van de stichting gemaakt. Daarnaast hebben verschillende besprekingen met het bestuur plaatsgevonden. Ook heeft de curator als toevoerder verschenen in een lopende procedure bij de bestuursrechter.

07-04-2023



In de tweede verslagperiode heeft de curator verschillende pogingen ondernomen om in contact te komen met de bestuurders. Zeer recent heeft een van de bestuurders per mail aangekondigd op korte termijn inlichtingen te zullen verschaffen en stukken te zullen delen.

07-07-2023



Daarnaast heeft de curator in de lopende procedure bij de belastingkamer de rechtbank geïnformeerd.

In de derde verslagperiode heeft de curator van de bestuurders en doos met administratie ontvangen. Omdat de administratie niet geordend is, heeft de curator een inventarisatielijst van de aangetroffen stukken laten opstellen. Aan de hand van deze inventarisatie, zal het rechtmatigheidsonderzoek komende verslagperiode verder voorgezet worden, waarna de eerste bevindingen met de bestuurders gedeeld kunnen worden.

09-10-2023



In de vijfde verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.

09-04-2024



De curator heeft verschillende keren contact gehad met rechtbank om nadere informatie te ontvangen over de status van de twee procedures bij de belastingkamer.

**09-10-2024**



# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Het bestuur van de failliete stichting wordt gevormd door de heer S. Salam (voorzitter) en mevrouw S. Dahri (secretaris).

07-04-2023

 1

## 1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator thans bekend zijn er drie lopende procedures waar de failliete stichting bij betrokken zou zijn. Een bestuursrechtelijke kwestie in verband met opgelegde aanslagen loonheffingen over de periode 2014 en 2015 en twee strafrechtelijke kwesties waar de failliete stichting verdachte zou zijn.

07-04-2023

 1

De curator heeft de procesdossiers bij de rechtbank en het OM opgevraagd.

## 1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

## 1.4 Huur

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft daarover het volgende verklaard:

07-04-2023

*Stichting alFitrah heeft al jaren niet meer de mogelijkheid om een eigen bankrekening te openen, omdat elke bank/financiële organisatie ons afwijst, met alle gevolgen van dien.*

 1

De curator zal de komende verslagperiode(n) onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

Volgens opgave van het bestuur waren er ten tijde van het faillissement geen personeelsleden in dienst. De curator heeft vooralsnog geen aanwijzingen dat dit anders zou zijn.

07-04-2023



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

0

#### Toelichting

Volgens opgave van het bestuur waren er in het jaar voor faillissement geen personeelsleden in dienst. De curator heeft vooralsnog geen aanwijzingen dat dit anders zou zijn.

07-04-2023



### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		niet van toepassing
<b>totaal</b>	0	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

07-04-2023



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het Kadaster geraadpleegd.

07-04-2023



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Niet van toepassing

<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Niet van toepassing

<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

#### Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

07-04-2023



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

07-04-2023




## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Volgens opgave van het bestuur het de stichting geen vorderingen op derden. 07-04-2023  
 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing. 07-04-2023  
 1

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00 07-04-2023  
 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

### 5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing. 07-04-2023  
 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing. 07-04-2023  
 1

### 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing. 07-04-2023  
 1

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing. 07-04-2023  
 1



## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

07-04-2023



## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

07-04-2023



## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2023



## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft de banken aangeschreven.

07-04-2023



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

07-04-2023



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

07-04-2023



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

07-04-2023



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

07-04-2023



## 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft in onderzoek of aan de boekhoudplicht voldaan is.

07-04-2023

 1

De curator heeft de bestuurders verschillende keren verzocht nadere stukken te delen. Tot op heden heeft de curator geen aanvullende stukken mogen ontvangen.

07-07-2023

 2

De curator heeft geconstateerd dat niet aan de administratieplicht is voldaan.

09-04-2024

 5

Naar het oordeel van de curator is niet voldaan aan de administratieplicht. De bestuurders delen de opvatting van de curator niet.

**09-10-2024**

 **7**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Volgens de statuten is het vereist dat de jaarrekening wordt gecontroleerd door een register-accountant of een andere door het bestuur daartoe aangewezen deskundige.

07-04-2023

 1

De curator heeft in onderzoek of hieraan is voldaan.

Volgens de statuten is het vereist dat de jaarrekening wordt gecontroleerd door een registeraccountant of een andere door het bestuur daartoe aangewezen deskundige. Aan dit vereiste is niet voldaan.

09-04-2024

 5

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

07-04-2023

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

De curator heeft dit in onderzoek.

07-04-2023

 1

Ja

09-04-2024

 5

#### Toelichting

Naar het oordeel van de curator is er sprake van onbehoorlijk bestuur. Er is niet voldaan aan de administratieplicht en een goedkeuringsverklaring (die conform de statuten vereist is) ontbreekt. Verder ontbreekt een deugdelijke kasadministratie, zijn contante opnamen niet verantwoord en zijn gelden overgemaakt naar het bestuur zonder dat daar een grondslag voor is aangetoond.

### 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

07-04-2023

 1

#### Toelichting

De curator heeft dit in onderzoek.

Nee

09-04-2024

 5

#### Toelichting

In de 3 voorgaande jaren van het faillissement is niet gebleken van paulianeus handelen. Daar merkt de curator bij op dat door het ontbreken van een (deugdelijke) administratie in combinatie met het ontbreken van een bankrekening het onderzoek naar paulianeus handelen maar beperkt is uitgevoerd.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode nadere stukken mogen ontvangen van de bestuurders. Op basis van de beschikbare stukken heeft de curator een rechtmatigheidsonderzoek uitgevoerd. Naar aanleiding daarvan heeft de curator de bestuurders de nodige vragen gesteld. De curator is thans in afwachting op beantwoording van de vragen.

09-01-2024



4

De curator heeft verschillende onregelmatigheden geconstateerd. Deze zijn in het kader van hoor en wederhoor voorgelegd aan de bestuurders. De curator heeft van de bestuurders een terugkoppeling ontvangen. Deze terugkoppeling is naar het oordeel van de curator niet afdoende. De curator acht het niet opportuun om verdere (rechts)maatregelen te nemen.

09-10-2024



7

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft zich in de afgelopen verslagperiode ingespannen om waar mogelijk administratie veilig te stellen. Ook heeft de curator het bestuur verzocht om de nodige informatie/stukken aan te leveren.

07-04-2023



1

De curator heeft hoor en wederhoor toegepast in de afgelopen verslagperiode en daarna het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.

09-04-2024



5

# 8. Crediteuren

---

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

In de eerste verslagperiode zijn geen boedelvorderingen ingediend.

07-04-2023



1

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 181.052,00

### Toelichting

De vordering van de fiscus ziet op onbetaalde loonheffingen. Volgens het bestuur zijn de aanslagen loonheffing over 2014 en 2015 onterecht opgelegd. Hierover loopt op dit moment een procedure bij de bestuursrechter.

07-04-2023



1

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

### Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2023



1

#### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

07-04-2023

 1

##### Toelichting

In de eerste verslagperiode zijn geen boedelvorderingen ingediend.

#### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

07-04-2023

 1

4

07-07-2023

 2

5

09-07-2024

 6

#### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 20.535,25

07-04-2023

 1

€ 22.277,99

07-07-2023

 2

€ 22.357,89

09-07-2024

 6

#### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

07-04-2023

 1

#### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de door het bestuur opgegeven crediteuren aangeschreven.


07-04-2023

 1

## 9. Procedures

---



### 9.1 Naam wederpartijen

Zie paragraaf 1.2 van dit verslag. De curator heeft nog in onderzoek of de procedure bij de bestuursrechter door de boedel voortgezet zal worden.	07-04-2023  1
In de lopende procedure bij de belastingkamer heeft de curator de rechtbank geïnformeerd. De boedel zal in de procedure niet als procespartij optreden.	07-07-2023  2
De procedure bij de belastingkamer loopt nog. De bestuurders hebben de belastingkamer opnieuw gewraakt. Op het tweede wrakingsverzoek is nog niet beslist.	09-10-2023  3
Het tweede wrakingsverzoek is afgewezen. Een nieuwe zittingsdatum is nog niet bepaald.	09-01-2024  4
De curator is in de vijfde verslagperiode niet bekend geworden met een nieuwe zittingsdatum.	09-04-2024  5
De curator heeft contact opgenomen met de rechtbank en van de griffie de bevestiging ontvangen dat eind oktober 2024 vonnis zal worden gewezen in de twee zaken die aanhangig zijn bij de belastingkamer.	<b>09-10-2024</b>  <b>7</b>

### 9.2 Aard procedures


Zie paragraaf 1.2 van dit verslag.	07-04-2023  1
------------------------------------	---

### 9.3 Stand procedures

Zie paragraaf 1.2 van dit verslag.	07-04-2023  1
De curator heeft van het OM vernomen dat in ieder geval één strafzaak is afgewikkeld, waarbij Stichting AlFitrah verdachte in was. Het daarmee gepaard gaande beslag komt te vervallen en zal naar de boedel worden overgemaakt. Het gaat hier om een bedrag van EUR 10.127,30 vermeerderd met de wettelijke rente.	09-07-2024  6

Wat betreft de zaak bij de bestuursrechter is het nog niet duidelijk wanneer uitspraak zal worden gedaan.

### 9.4 Werkzaamheden procedures

De curator is als toehoorder in de procedure bij de bestuursrechter verschenen.	07-04-2023  1
---	---

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Voortzetten veiligstellen administratie
- opstarten rechtmatigheidsonderzoek
- Positie/belang bepalen lopende procedures

07-04-2023



- Voortzetten veiligstellen administratie
- Opstarten rechtmatigheidsonderzoek

07-07-2023



De curator zal de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten en haar eerste bevindingen met bestuurders delen.

09-10-2023



Afwikkelen rechtmatigheidsonderzoek.

09-01-2024



Onderzoeken vervolgacties rechtmatigheidskwesties.

09-04-2024



Monitoren procedure(s).

09-07-2024



De curator verwacht de komende verslagperiode de uitspraak in de twee procedure te ontvangen, waarna overgegaan kan worden tot afwikkeling van het faillissement.

**09-10-2024**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet bekend op welke wijze het faillissement afgewikkeld zal worden.

07-04-2023



De curator verwacht dat de komende verslagperiode het faillissement afgewikkeld kan worden.

**09-10-2024**



### 10.3 Indiening volgend verslag

9-1-2025

**09-10-2024**



### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**