

HANDREIKING AAN DE LEZER VAN DIT VERSLAG: DE ONTWIKKELINGEN DIE ZICH IN DE VOORBIJE
VERSLAGPERIODE IN DIT FAILLISSEMENT HEBBEN VOORGEDAAN STAAN **VETGEDRUKT** VERMELD.

FAILLISSEMENTSVERSLAG nummer: 5 datum: 1 april 2015

Gegevens onderneming : OAD B.V.

Faillissementsnummer : C/08/13/817 F

Datum uitspraak : 25 september 2013

Curatoren : Tot 15 januari 2014: mr. J.A.D.M. Daniels en mr. J.T. Stekelenburg
Vanaf 15 januari 2014: mr. D. Meulenberg en mr. J.T. Stekelenburg

Faillissementsmedewerkers : Tot 15 januari 2014: M. Samsen; M.L. Wijlens; A.K. de Beurs; G.J. Bramer; A.C. Vroom
Vanaf 15 januari 2014: J. Brinks; S. Kriekaart (**t/m 31 december 2014**), E. Touwen (t/m 1 augustus 2014), G.F. Zoer (**t/ m 31 december 2014**), mr. M.A.A. Spekhorst (vanaf 21 augustus 2014) en E. Nooteboom (vanaf 21 augustus 2014)

Financieel : Tot 15 januari 2014: drs. A.B. Terpstra
Vanaf 15 januari 2014: mr. G.W. Luesink en M.M.S. Feenstra

Rechter-commissaris : mr. M.L.J. Koopmans

Activiteiten onderneming : beleggings- en beheermaatschappij
bron: uittreksel Handelsregister Kamer van Koophandel

Omzetgegevens : Door de directie is aan de curatoren een geconsolideerde (concept) jaarrekening van Oad Groep Holding B.V. over het boekjaar van 1 november 2011 tot en met 31 oktober 2012 overgelegd. Deze jaarrekening is niet ondertekend en niet gepubliceerd. In de geconsolideerde jaarrekening zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de Oad Groep Holding B.V. behorende maatschappijen, waaronder Oad Groep B.V., alsmede groepsmaatschappijen waarin Oad Groep Holding B.V. overwegende zeggenschap heeft.
De netto omzet bedroeg in het boekjaar 2011/2012
€ 575.901.000,00.
De netto omzet bedroeg in het boekjaar 2010/2011
€ 617.070.000,00

Personeel gemiddeld aantal : 4

Verslagperiode : **25 oktober 2014 tot en met 15 maart 2015**

Bestede uren in verslagperiode : **178 uren**

Bestede uren totaal : **608 uren en 41 minuten**

Saldo einde verslagperiode : **€ 3.087.854,52 (dit betreft een voorlopig saldo; toerekening van opbrengsten aan de diverse boedels dient nog plaats te vinden).**

1. Inventarisatie

- 1.1 Directie en organisatie : Enig aandeelhouder van Oad B.V. is Oad Groep B.V., waarvan Oad Groep Holding B.V. enig aandeelhouder is. De bestuurders van Oad B.V. zijn de heer J.G. ter Haar, mevrouw Q.F. ter Haar en Oad Groep B.V. De bestuurders zijn gezamenlijk bevoegd (met andere bestuurders). De juridische concernstructuur (organogram) per 1 september 2013, afkomstig van gefailleerden, is als bijlage bij faillissementsverslag 2 gevoegd.
- 1.2 Winst en verlies : Geconsolideerd
€ 3.006.000,00 verlies in het boekjaar 2011/2012
€ 21.576.000,00 verlies in het boekjaar 2010/2011
- 1.3 Balanstotaal : Geconsolideerd
€ 74.293.000,00 per 31 oktober 2012
€ 81.602.000,00 per 31 oktober 2011
- 1.4 Lopende procedures : Er zijn geen lopende procedures.
- 1.5 Verzekeringen : Alle polissen staan op naam van de eveneens gefailleerde vennootschap Oad Groep Holding B.V. of op naam van Oad Groep B.V.. Polissen waarvan de dekking ziet op het onderhavige faillissement zijn of worden opgezegd. Een eventuele premierestitutie zal in de boedel vloeien. Polissen waarvan dekking nog wel noodzakelijk is (opstal-verzekering onroerend goed), worden aangehouden.
- 1.6 Huur : n.v.t.
- 1.7 Oorzaak faillissement : Volgens de bestuurders zijn het slechte economische klimaat en de daardoor teruglopende omzetten de belangrijkste oorzaken van het faillissement. De directe oorzaak van het faillissement is volgens de bestuurders de opzegging van de kredietovereenkomst door de bank. De bank heeft verzocht om een extra kapitaalinjectie onder een aantal voorwaarden. Aan dit verzoek hebben de aandeelhouders niet (tijdig) kunnen voldoen. De middelen voor de extra kapitaalinjectie waren volgens de bestuurders weliswaar beschikbaar doch voorzagen niet in de mogelijkheid ook tegemoet te komen aan de plotselinge eis van een crediteur tot het stellen van een bankgarantie. Na de opzegging van de kredietovereenkomst restte de bestuurders niets meer dan de aanvraag van het faillissement van Oad Groep B.V. en haar (klein)dochterondernemingen. Andere bij het faillissement betrokken partijen noemen andere oorzaken van het faillissement. In de door de curatoren nog uit te voeren onderzoeken, zal een analyse gemaakt worden van de oorzaak van de faillissementen.

Door curatoren is aan een advocaat van een ander kantoor dan de kantoren van curatoren verzocht de handelwijze van de Rabobank voor en bij het beëindigen van het krediet te beoordelen en curatoren dienaangaande te adviseren. Met het in 7.1 vermelde internationaal opererende kantoor is een eerste opzet gemaakt voor een onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen, welk onderzoek, zoals te doen gebruikelijk, verder reikt dan (alleen) het handelen van de bank.

Ten aanzien van de ontwikkelingen in verslagperiode 5 betreffende het onderzoek naar het optreden van de Rabobank en ten aanzien van de andere onderzoeken, verwijzen curatoren naar de algemene toelichting, welke door hen is opgesteld en welke toelichting als bijlage 1 bij dit verslag is gevoegd. De Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding heeft per dagvaarding van 17 december 2014 een procedure aangespannen tegen de Rabobank strekkende tot betaling van € 80.000.000,-. De boedels van de OAD vennootschappen staan daar buiten. Curatoren doen zelfstandig onderzoek naar het handelen van de Rabobank (zie algemene toelichting; bijlage 1 bij dit verslag).

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : 4

2.2 Aantal in jaar voor faill. : 4

2.3 datum ontslagaanzegging : 26 september 2013

Aan alle (voormalige) werknemers zijn in opdracht van de curatoren jaaropgaven verstrekt.

Curatoren hebben geconstateerd dat een aantal (voormalig) werknemers, die woonachtig zijn in het buitenland, en een aantal (voormalig) stagiaires niet onder het (Nederlandse) sociaal verzekeringsstelsel/de loongarantieregeling vallen en om die reden geen aanspraken geldend kunnen maken in de richting van het UWV. Een enkeling heeft zich inmiddels tot curatoren gewend met het verzoek de aanspraak in behandeling te nemen. Curatoren onderzoeken momenteel hoe omgegaan dient te worden met dergelijke vorderingen, onder meer wat betreft de vraag welke status aan deze vorderingen dient te worden toegekend. Een en ander is van belang, aangezien er, afhankelijk van de status, geen of een (kleine) kans op uitkering bestaat. Na onderzoek te hebben gedaan, zijn de curatoren tot de conclusie gekomen dat de vorderingen van deze crediteuren die betrekking hebben op de periode na datum faillissement (grotendeels) moeten worden bestempeld als zogenaamde "bijzondere faillissementskosten", althans als kosten die (indirect) in opdracht van de curatoren zijn ge-

maakt. Gedurende dit onderzoek hebben de curatoren overleg gevoerd met de rechter-commissaris en (beslissers bij) het UWV. Beiden hebben te kennen gegeven zich (in de onderhavige situatie) te kunnen vinden in deze conclusie van de curatoren. De betreffende crediteuren zullen, mits er sprake is van een rechtsgeldige vordering en deze betrekking heeft op de periode na datum faillissement, bij voorrang (op onder andere het UWV) worden betaald.

Aan de hand van door hen ontvangen opgaven hebben curatoren vastgesteld dat de hiervoor beschreven problematiek, naar het zich laat aanzien, in het faillissement van Oad B.V. niet speelt (geen van de werknemers die een vordering bij curatoren heeft ingediend, was bij Oad B.V. in dienst).

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met (voormalig) werknemers/stagiaires, beoordeling aanspraken (voormalig) werknemers/stagiaires.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

- : • het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7671 HA Neede, Borculoseweg 36a en 38, kadastraal bekend gemeente Neede, sectie C nummer 8474;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 6881 SM Velp, Emmastraat 7, kadastraal bekend gemeente Velp, sectie H nummer 2131;
- een perceel grond, gelegen aan de Enterseweg te Goor, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie A nummer 2463;
- het bedrijfspand met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7471 ST Goor, Breukersweg 2, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie A nummer 3171;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7471 BR Goor, Grotestraat 72 en 72b, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie C nummer 3431;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CM Holten, Oude Deventerweg 5, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3374;
- een perceel grond, gelegen aan de Burgemeester van der Borchstraat te Holten, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3575;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CM Holten,

- Oude Deventerweg 1, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3476;
- het bedrijfspand met woning, ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CH Holten, Burgemeester van der Borchstraat 2, 4 en 6, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3492;
- een perceel grond, gelegen aan de Oude Deventerweg te Holten, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie F nummer 5748.
- het opstalrecht, inhoudende de bevoegdheid tot het hebben van een overkapping ten behoeve van een overdekte opstapplaats voor passagiers en autobussen op het perceel, gelegen aan de Sint Jansgildestraat te Beek (gemeente Montferland), kadastraal bekend gemeente Bergh, sectie L nummer 813.
- **Winkel/woonhuis met ondergrond en erf aan de Slijkstraat 20 te (1381 BA) Weesp, kadastraal bekend WEESP A 5359.**

3.2 Verkoopopbrengst

: Goor

Het bedrijfspand aan de Breukersweg 2 te Goor: € 2.000.000,--. De akte van levering zal naar verwachting op 2 december 2013 passeren. In **verslagperiode 2** heeft het transport van het bedrijfspand in Goor plaatsgevonden.

De verkooptrajecten van de diverse panden zijn inmiddels in gang gezet.

Neede

De woning inclusief garage in Neede is inmiddels verkocht. De verkoop heeft in twee delen plaatsgevonden waarbij de percelen van de woning en het perceel van de schuur/garage zijn gesplitst. De levering heeft onlangs plaatsgevonden. De (totale) verkoopprijs bedraagt € 197.000,--.

Hierop dienen de gebruikelijke kosten en lasten nog in mindering te worden gebracht, waaronder de kosten van de makelaar. Uiteindelijk resteert er na aftrek van alle kosten en lasten een opbrengst ad € 191.224,35.

Hoofdkantoor Holten

Met betrekking tot het hoofdkantoor van Oad in Holten hebben curatoren, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris, een externe deskundige ingeschakeld, die curatoren behulpzaam is bij (het onderzoek ten aanzien van) de verkoop van dit pand, in de hoop en verwachting, met hulp van deze deskundige, een goede bestemming voor het pand te vinden en een goede ver-

koopopbrengst te realiseren. Er hebben zich in **verslagperiode 3** twee partijen bij curatoren gemeld die te kennen hebben gegeven belangstelling te hebben voor het pand. Met hen wordt de aankomende verslagperiode verder gesproken. In **verslagperiode 4** hebben, buiten de partijen die in eerdere verslagperioden te kennen hadden gegeven belangstelling te hebben voor het pand, met meerdere partijen bezichtigingen plaatsgevonden. De curatoren verwachten dat er in de komende maanden meer duidelijkheid komt over de verkoop van het pand.

Verder vindt er op het pand te Holten zogenaamde 'property-control' plaats. Dit houdt in dat het pand van binnen en buiten regelmatig wordt gecontroleerd.

Hangende de verkoop zijn de alarmsystemen gehandhaafd en is er een voorziening getroffen voor alarmopvolging.

In verslagperiode 5 zijn er, hangende de verkoop, diverse (noodzakelijke) onderhoudswerkzaamheden aan (met name) het bedrijfspand in Holten uitgevoerd. Uiteindelijk zijn aan het eind van verslagperiode 5 de onroerende zaken te Holten aan de Burgemeester van der Borchstraat 2, 4 en 6 en de woningen aan de Oude Deventerweg 1 en 5 verkocht. De opbrengst bedraagt € 820.000,- voor alle onroerende zaken samen. Deze opbrengst valt in de boedel van OAD B.V..

Pand Weesp

Dit pand is in verslagperiode 5 verkocht en geleverd. De verkoopprijs is € 165.000,00. Hierop dienen de gebruikelijke kosten en lasten nog in mindering te worden gebracht, waaronder de kosten van de makelaar. Uiteindelijk resteert er na aftrek van alle kosten en lasten een opbrengst ad € 159.865,45.

Pand Goor (Grotestraat 72 en 72b)

De bovenverdieping van dit pand wordt (al een geruime tijd (reeds vóór datum faillissement)) bewoond (verhuurd). De huur bedraagt € 257,75 per maand en wordt maandelijks door de huurster op de faillissementsrekening betaald. Onlangs is er schade aan de bovenverdieping van het pand ontstaan door een storm c.q. hevige regenbui. In overleg met de huurster van het betreffende pand en de verzekeraar wordt bezien of deze schade voor rekening van de boedel komt en of deze schade eventueel onder de dekking van de verzekering valt.

Leegstandsbeheer

De curatoren zijn voorts doende om te bewerkstelligen dat de panden die tot op heden nog niet zijn verkocht, tijdelijk te laten bewonen/gebruiken. Zodoende wordt het risico op (bijvoorbeeld) inbraak, verval en/of vandalisme beperkt. Bovendien komt het ten goede aan de verkoopbaarheid van de objecten indien deze worden gebruikt c.q. bewoond. Er zijn in dit kader inmiddels besprekingen gevoerd met een aantal gerenommeerde partijen die diensten aanbieden op het gebied van leegstandbeheer. In **verslagperiode 3** is, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris, opdracht verstrekt aan de Vastgoedbeschermer, om een aantal van de hiervoor gemelde panden in beheer te nemen. Alle panden, met uitzondering van Neede, welk pand inmiddels is verkocht, zijn inmiddels in (leegstands)-beheer genomen. **Het leegstandsbeheer vindt thans, na verkoop van de panden in Holten, nog plaats op de locaties Velp en Goor.**

Mede in verband met de verzekeringsvoorwaarden, zullen binnenkort de CV-ketels van de panden worden gecontroleerd/onderhouden, alsmede zullen de brandwerende voorzieningen aan een controle/keuring worden onderworpen. **Deze controle/keuring is inmiddels uitgevoerd. Daar waar noodzakelijk gebleken, hebben er vervangingen en/of reparaties van onderdelen/zaken plaatsgevonden.**

Recht van opstal Beek

Met betrekking tot het recht van opstal geldt dat er een discussie loopt met de eigenaar van het perceel waarop de overkapping is geplaatst. De discussie behelst de vraag of het recht van opstal reeds is geëindigd met als gevolg dat de overkapping door natrekking eigendom zou zijn geworden van laatstgenoemde partij. De curatoren betwisten dat het recht van opstal reeds is geëindigd. De discussie over de vraag of het opstalrecht is geëindigd, loopt nog. **Er heeft een bespreking tussen partijen plaatsgevonden om te bezien of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort. De mogelijkheden voor een dergelijke regeling worden verder afgetast.**

(Voormalig) recht van opstal Rijssen

Verder is onlangs gebleken dat er in het verleden tussen (één van) de gefailleerde vennootschappen enerzijds en de gemeente Rijssen-Holten anderzijds afspraken zijn gemaakt over een recht van opstal met betrekking tot een (voormalig) busstation. De curatoren zijn thans met de gemeente in overleg over de inhoud van de afspraken die destijds zijn gemaakt, alsmede over de vraag of alle afspraken uit dien hoofde door partijen zijn nagekomen.

Er heeft inmiddels een bespreking met de gemeente plaatsgevonden. Ook voor deze kwestie geldt dat de mogelijkheden voor een eventuele regeling tussen partijen worden afgetast. Dit ter voorkoming van een eventuele gerechtelijke procedure.

Na overleg met de Rabobank bleek dat de bank meer aan gelden en opbrengsten onder zich had dan de hoogte van haar vordering. In dat verband is de Rabobank verzocht de opbrengst van de onroerende zaak te Goor op de boedelrekening van Oad B.V. te storten. Dat is inmiddels gebeurd (zie verder 5.1).

3.3 Hoogte Hypotheek : Er is een recht van hypotheek verleend aan Rabohypotheekbank N.V. en Coöperatieve Rabobank Enschede-Haaksbergen U.A. tot een bedrag van € 32.500.000,00. De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de Oad Groep de bank gelost. Door deze lossing zal de opbrengst van de onroerende zaken in de boedel vloeien.

3.4 Boedelbijdrage : Afhankelijk van de uitkomst van de discussie met de bank aangaande de zekerheden zal met de bank gesproken moeten worden over een boedelbijdrage.

Werkzaamheden verslagperiode Overleg en correspondentie met diverse partijen, waaronder: diverse gegadigden panden Holten, omwonenden panden Holten, huurster pand Goor, verzekeraar, koper panden Holten, koper pand Weesp, eigenaar van het perceel in Beek, medewerkers van de gemeente Rijssen-Holten, partijen die het onderhoud en reparatie aan de panden hebben uitgevoerd, notarissen, makelaars en medewerkers van de energieleveranciers en Dé Vastgoedbeschermer. Verder hebben er meerdere malen bezichtigingen van de panden plaatsgevonden en zijn de panden meerdere malen bezocht in verband met (o.a.) alarmmeldingen, geconstateerde gebreken en andere meldingen (van o.a. Dé Vastgoedbeschermer en omwonenden).

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving :

- Audi A8
- Jeep Grand Cherokee
- Volkswagen Passat
- Volvo XC90
- Audi A4 met
- Volkswagen Golf (2x)
- Volkswagen Passat
- Volkswagen Bora
- Volkswagen Polo

Overige bedrijfsmiddelen Oad c.s.

In **verslagperiode 2** hebben curatoren onderzoek gedaan naar de verkoopmogelijkheden voor de bedrijfsmiddelen die zich in het pand van Oad c.s. te Holten bevinden. De zaken betroffen met name: kantoormeubilair, computer-apparatuur, travelcards, domeinnamen, vreemde valuta en (klassieke) voertuigen. Besloten is om toe te werken naar een online-veiling. Daartoe is inmiddels opdracht verstrekt aan Troostwijk Veilingen B.V. (hierna: Troostwijk). De veiling staat gepland voor eind april/begin mei en wordt op dit moment voorbereid.

In **verslagperiode 3** heeft de veiling plaatsgevonden. Op de 676 kavels in deze veiling werden in totaal 7.039 biedingen uitgebracht door 820 internationale bidders. Van de 271 kopers komen de meesten uit Nederland (250). Andere kopers zijn afkomstig uit België (8), Duitsland (7), Roemenië (3), Spanje (1), Frankrijk (1) en Luxemburg (1). De opbrengst van de veiling bedraagt, zonder rekening te houden met de veilingkosten, € 353.672,--. Dit bedrag dient nog op de boedelrekening te worden ontvangen. Daarnaast heeft nagenoeg gelijktijdig een veiling plaatsgevonden van domeinnamen en een (na)veiling van travelcards en vreemde valuta, voor zover deze niet tijdens de eerdere veilingen waren verkocht. Op de 336 kavels in deze veilingen werden 459 biedingen uitgebracht door 51 internationale bidders. De opbrengst van deze veilingen bedraagt, zonder rekening te houden met de veilingkosten, € 22.200,--, resp. € 22.316,--. Ook deze bedragen dienen nog op de boedelrekening te worden ontvangen.

In **verslagperiode 4** is op de boedelrekening van Oad Groep B.V. een bedrag van € 433.378,99 ontvangen. Het gaat daarbij om de opbrengst van de diverse veilingen.

De afrekening van deze veilingen luidt aldus:

• opbrengst	€	400.613,00
• commissie	-/- €	30.045,98
• overige kosten	-/- €	<u>9.560,28</u>
subtotaal	€	361.006,75
BTW (0% over € 16.377,00)	€	0,00
BTW (21% over € 344.629,75)	€	<u>72.372,25</u>
totaal	€	433.378,99

Curatoren merken op dat de totale (bruto) opbrengst van de diverse veilingen ad € 400.613,00 iets hoger is dan het totaal van de bedragen die in het **derde faillissements-verslag** zijn genoemd. Het totaal van die bedragen sloot op een bedrag van € 397.988,00. Het verschil tussen beide bedragen betreft de opbrengst van een aantal roerende zaken die zijn na-geveild.

De curatoren merken verder op dat over een opbrengst van € 16.377,00 geen BTW berekend is, daar deze opbrengst ziet op de verkoop van vreemde valuta.

Curatoren merken op dat de opbrengst van de veilingen, waar nodig, nog toegerekend dient te worden aan de diverse boedels van Oad.

Parallel aan de voorbereiding van de veiling van de roerende zaken hebben curatoren zich in **verslagperiode 2** beziggehouden met het veiligstellen van de digitale en fysieke administratie. Hierover wordt onder punt 7.1 van dit verslag nader bericht.

Met Troostwijk is overeengekomen dat zij ervoor zorgdraagt dat alle digitale systemen, alvorens zij ter veiling worden aangeboden, gecertificeerd worden gewist. Troostwijk heeft alle digitale systemen, alvorens zij ter veiling zijn aangeboden, in opdracht van curatoren gewist. Curatoren hebben daarvan een bewijs ontvangen.

- | | | |
|---------------------------|---|--|
| 3.6 Verkoopopbrengst | : | <ul style="list-style-type: none">• De Volvo XC90, Volkswagen Golf (2x), Volkswagen Passat en de Volkswagen Bora maken onderdeel uit van de koopovereenkomst met de doorstarter Oad Bus B.V., de opbrengst van deze auto's bedraagt € 39.050,00 excl. BTW.• De opbrengst van de overige auto's, met uitzondering van de Audi A8, waarvoor, in het kader van een verkoop door curatoren een bedrag van € 50.000,00 ontvangen is, en de overige bedrijfsmiddelen is nog niet bekend.• Opbrengst veilingen: € 353.672,--, € 22.200,-- en € 22.316,--. Curatoren merken op dat genoemde opbrengsten nog verdeeld dienen te worden over de diverse boedels van Oad.
Zie hiervoor, punt 3.5. |
| 3.7 Boedelbijdrage | : | Afhankelijk van de uitkomst van de kwestie zoals bedoeld onder 5.1 zullen er wel of geen (nadere) afspraken worden gemaakt over een boedelbijdrage. |
| 3.8 Bodemvoorrecht fiscus | : | Onduidelijk is of dit voorrecht van toepassing is (zie de discussie als vermeld in 5.1). |

Afhankelijk van de vraag of de vordering van de fiscus kan worden voldaan uit het vrij boedelactief, geldt het voorrecht van de fiscus ten aanzien van bodemzaken.

Werkzaamheden verslagperiode

Geen

Vorraden/onderhanden werk

Er zijn geen voorraden/onderhanden werk aangetroffen in deze vennootschap

3.9 Beschrijving : n.v.t.

3.10 Verkoopopbrengst : n.v.t.

3.11 Boedelbijdrage : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode : Geen

Andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen in deze vennootschap.

3.12 Beschrijving : n.v.t.

3.13 Verkoopopbrengst : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode : Geen

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren : In **verslagperiode 2** is het onderzoek gestart ten aanzien van de mogelijkheid om debiteuren te incasseren. In dat kader worden de voor een behoorlijke incasso benodigde gegevens uit de (digitale en fysieke) administratie zekergesteld (zie in dit verslag onder punt 7.1).
 Ten aanzien van voormeld onderzoek, daarmee verband houdende / daaruit voortvloeiende acties, zijn op dit moment geen ontwikkelingen te melden, buiten het feit dat curatoren in **verslagperiode 4** aan hen bekende zakenpartners een brief hebben gezonden waarin curatoren, in voorkomend geval, betrokkenen te kennen hebben gegeven aanspraak te maken op een klantvergoeding (voor zover er sprake is van agentuur) en voor het overige alle aanspraken/vorderingen hebben gestuit. Dit alles is gedaan vanuit het oogpunt van het behoud van rechten.

4.2 Opbrengst : n.n.b.

4.3 Boedelbijdrage : Afhankelijk van de uitkomst van de kwestie zoals bedoeld onder 5.1 zullen er wel of geen (nadere) afspraken worden gemaakt over een boedelbijdrage.

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met zakenpartners.

5. Bank/zekerheden

5.1 Vorderingen van bank(en) : Rabobank (concernfinanciering), € 11.912.089,00 per datum faillissement. De vordering bestaat met name uit getrokken bankgaranties. Er was per datum uitspraak faillissement een positief banksaldo van ruim € 4.000.000,00.

De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de gehele Oad Groep de bank gelost. De verdere opbrengsten vallen vrij. In een later stadium zal worden gekeken naar de draagplicht van afzonderlijke Oad vennootschappen en mogelijke regresrechten.

De rechtsgeldigheid van de vorderingen en zekerheden van de Rabobank worden onderzocht.

Laatstgenoemd onderzoek loopt nog. Er zijn nog diverse punten c.q. onduidelijkheden met betrekking tot de zekerheden. Dit brengt met zich mee dat de curatoren tot op heden de zekerheden nog niet hebben kunnen erkennen. De Rabobank en de curatoren dienen nog te overleggen over de wijze waarop en of deze punten en onduidelijkheden kunnen worden opgelost respectievelijk weggenomen.

In **verslagperiode 3** is uitvoerig met de Rabobank gesproken. Gebleken is dat de door de bank ingediende vordering geheel bestaat uit door de bank ten behoeve van schuldeisers van de OAD vennootschappen gestelde bankgaranties en een verlies op een rentederivaat. Twee bankgaranties met aanzienlijke bedragen zijn getrokken. Nog niet alle bankgaranties zijn door de betreffende schuldeisers getrokken. De vordering van de bank zou door het niet trekken van de bankgaranties uiteindelijk iets lager kunnen zijn.

Na onderzoek is gebleken dat de bank veel meer onder zich heeft dan nodig is voor de betaling van de vordering van € 11.912.089,--. Er is, mede door de ontvangst van een groot aantal debiteurenbetalingen, inmiddels een surplus gekweekt van minstens € 5.319.628,06. De Rabobank is verder verzocht om € 2.000.000,-- over te boeken naar de boedelrekening van OAD B.V.. Dit is de opbrengst van de onroerende zaak te Goor, die OAD B.V. in eigendom toebehoorde en die de bank, als hypotheekhouder betreffende genoemde onroerende zaak, in eerste instantie had opgeëist. De bank heeft de € 2.000.000,-- in **verslagperiode 3** daadwerkelijk gestort op de aangegeven boedelrekening. De resterende € 5.319.628,06 is desgevraagd door de bank gestort op de boedelrekening van OAD Touringcar Bedrijf B.V.. De opbrengst van de OAD Touringcar Bedrijf B.V. in eigendom toebehorende bussen ad € 8.060.000,-- is na verkoop onder voorbehoud van alle rechten afgedragen aan de Rabobank. Door overboeking van voormelde bedragen worden eventuele regresvorderingen geringer. Uitdrukkelijk zij vermeld dat de toedeling van opbrengsten nog plaats dient te vinden.

Vooruitlopend op de definitieve toedeling van opbrengsten aan de diverse boedels hebben curatoren in **verslagperiode 4** een bedrag van € 275.368,94 overgemaakt van de boedelrekening van OAD Touringcar Bedrijf B.V. naar de boedelrekening van Oad Busbedrijf B.V.. De reden hier toe is gelegen in het feit dat naast OAD Touringcar Bedrijf B.V. ook Oad Busbedrijf B.V. door de Rabobank was aangesproken tot inlossing van de schulden aan de bank. Naast het bedrag dat OAD Touringcar Bedrijf B.V. in dat kader aan de bank heeft betaald (zijnde het eerder genoemde bedrag van € 8.060.000,00), heeft Oad Busbedrijf B.V. een bedrag van € 440.000,00 aan de bank betaald, waardoor het totaalbedrag dat aan de bank is betaald uitkomt op € 8.500.000,00.

Uiteindelijk heeft de bank, op aandringen van de curatoren, zoals eerder gemeld, een bedrag van € 5.319.628,06 terugbetaald. Dit bedrag is ontvangen op de boedelrekening van OAD Touringcar Bedrijf B.V.. Omdat in dit bedrag ook een bedrag zit, dat geacht wordt aan Oad Busbedrijf B.V. toe te komen, hebben curatoren, naar rato van een ieders bijdrage in hetgeen aan de bank is betaald, berekend dat van het bedrag dat is terugbetaald Oad Busbedrijf B.V. recht heeft op een bedrag van € 275.368,94.

Aan saidi van de diverse boedelrekeningen kan door geen enkele schuldeiser enig recht worden ontleend.

De door curatoren ingeschakelde externe advocaat die de handelwijze van de bank in het kader van de kredietopzegging zal onderzoeken, zal curatoren ook adviseren aangaande de rechtsgeldigheid van de door de bank gepreten-deerde zekerheden. In **verslagperiode 3** is daartoe door curatoren opdracht gegeven.

Dit onderzoek is nog gaande. De Rabobank is op de hoogte van het feit dat dit onderzoek de nodige tijd in beslag neemt en dat er eventueel nog claims en/of klachten (kunnen) volgen. De reden van het feit dat dit onderzoek nog niet is afgerond, houdt (onder andere) verband met hetgeen in de algemene toelichting, dat als bijlage 1 bij het verslag is gevoegd, naar voren is gebracht.

5.2 Leasecontracten : n.v.t.

5.3 Beschrijving zekerheden : Let op: de hierna genoemde zekerheden zijn alle zekerheden die de Rabobank ten tijde van de uitspraak van het faillissement had op vennootschappen in de Oad Groep. Niet alle zekerheden hebben betrekking op het onderhavige faillissement.

De zekerheden van de Rabobank bestaan uit:
een pandrecht op:

- alle huidige en toekomstige inventaris;
- alle huidige en toekomstige voorraden;
- alle huidige en toekomstige rechten van intellectueel eigendom;
- alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen op de Stichting Internet Domein Registratie Nederland (SIDN) uit hoofde van de bij SIDN geregistreerde domeinnamen;
- alle ten tijde van de registratie van de pandakte bestaande rechten/vorderingen op derden en alle rechten/vorderingen die worden verkregen uit ten tijde van de registratie van de pandakte bestaande rechtsverhoudingen;

een recht van hypotheekrecht op:

- het opstalrecht, inhoudende de bevoegdheid tot het hebben van een overkapping ten behoeve van een overdekte opstapplaats voor passagiers en autobussen op het perceel, gelegen aan de Sint Jansgildestraat te Beek (gemeente Montferland), kadastraal bekend gemeente Bergh, sectie L nummer 813;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7671 HA Neede, Borculoseweg 36a en 38, kadastraal bekend gemeente Neede, sectie C nummer 8474;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 6881 SM Velp, Emmastraat 7, kadastraal bekend gemeente Velp, sectie H nummer 2131;
- een perceel grond, gelegen aan de Enterseweg te Goor, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie A nummer 2463;
- het bedrijfspand met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7471 ST Goor, Breukersweg 2, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie A nummer 3171;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7471 BR Goor, Grotestraat 72 en 72b, kadastraal bekend gemeente Goor, sectie C nummer 3431;
- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CM Holten, Oude Deventerweg 5, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3374;
- een perceel grond, gelegen aan de Burgemeester van der Borchstraat te Holten, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3575;

- het woonhuis met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CM Holten, Oude Deventerweg 1, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3476;
- het bedrijfspand met woning, ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 7451 CH Holten, Burgemeester van der Borchstraat 2, 4 en 6, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3492;
- een perceel grond, gelegen aan de Oude Deventer_weg te Holten, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie F nummer 5748;
- het opstalrecht, inhoudende de bevoegdheid tot hebben en houden van gebouwen en opstallen (bedrijfspand met bedrijfswoning) op het perceel gelegen te 7462 BA Rijssen, Walstraat 1, 5 en 9, kadastraal bekend gemeente Rijssen, sectie F nummer 3799;
- het bedrijfspand met ondergrond en verdere aanhorigheden, staande en gelegen te 1381 BA Weesp, Slijkstraat 20, kadastraal bekend gemeente Weesp, sectie A nummer 5359.

- 5.4 Separatistenpositie : Zie hiervoor, punt 5.1.
- 5.5 Boedelbijdragen : Afhankelijk van de uitkomst van de kwestie zoals bedoeld onder 5.1 zullen er wel of geen (nadere) afspraken worden gemaakt over een boedelbijdrage.
- 5.6 Eigendomsvoorbehoud : n.v.t.
- 5.7 Reclamerechten : n.v.t.
- 5.8 Retentierechten : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode : Er heeft in de voorbije verslagperiode meerdere malen overleg met de door curatoren ingeschakelde advocaat plaatsgevonden.

6. Doorstart/voortzetten : Er zijn geen activiteiten van OAD B.V. doorgestart of voortgezet.

6.1 Exploitatie/zekerheden : n.v.t.

6.2 Financiële vastlegging : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode : Geen

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht : Art 2:10 Burgerlijk Wetboek. Het bestuur dient een administratie te voeren zodanig dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon kunnen worden gekend. Of aan de boekhoudplicht is voldaan zal worden onderzocht door de curatoren.

In **verslagperiode 2** is aan een internationaal opererend kantoor met forensisch accountants opdracht gegeven om een "quick scan" uit te voeren naar de wijze waarop de administratie werd gevoerd. Voordat deze "quick scan" kan worden uitgevoerd dient de fysieke en digitale administratie te worden zekergesteld.

In **verslagperiode 3** is de fysieke en digitale administratie veilig gesteld (zie hierna). Dit maakt het mogelijk om de aankomende verslagperiode de "quick scan" te starten.

Gezien het feit dat er verschillende onderzoeken naast elkaar lopen, menen curatoren er verstandig aan te doen om met de verschillende onderzoekers afspraken te maken omtrent de coördinatie van diverse onderzoeken, zulks met het doel te voorkomen dat op onderdelen dubbel werk wordt gedaan. Daarnaast dient tussen de diverse onderzoekers afstemming plaats te vinden ten aanzien van het (gelijktijdig) gebruik van diverse bronnen, waaruit geput moet worden (waartoe te rekenen: de (fysieke en digitale) administratie). Het onderzoek ten aanzien van de wijze waarop afstemming het best kan plaatsvinden loopt nog.

Ten aanzien van de ontwikkelingen op dit punt verwijzen curatoren naar de algemene toelichting, welke als bijlage 1 bij dit verslag is gevoegd.

Fysieke administratie

Op diverse plaatsen in het pand te Holten is een behoorlijke hoeveelheid administratie aangetroffen. Het betreft onder meer financiële administratie, managementinformatie, jaarverslagen, notulen maar ook gedetailleerde (project)administratie van bepaalde afdelingen van Oad c.s., zoals Groepsreizen, Sports & Incentives, Disney, etc. Daarnaast is sprake van een grote hoeveelheid archief, dat tot nu toe in het pand te Holten ligt opgeslagen (onder meer "Oad Archief" en directiearchief). Omdat curatoren op dit moment niet goed kunnen inschatten welke administratie bij de afwikkeling van het faillissement relevant is c.q. kan worden, is besloten om de administratie grotendeels te bewaren. Daarbij dient ook te worden zeker gesteld dat de betreffende administratie goed, snel en gemakkelijk terug te vinden is. Geconstateerd is dat het om een grote hoeveelheid te archiveren materiaal gaat, zodat de opslag en indexering daarvan complex is en forse kosten met zich mee zal brengen.

Curatoren hebben een drietal partijen gevraagd een offerte te maken voor het zekerstellen, indexeren en opslaan van de administratie. Uiteindelijk is aan Vada Archieven B.V. te Nijverdal opdracht gegeven deze werkzaamheden uit te voeren. Ten aanzien van de indexering zullen curatoren een lijst ontvangen waarop de administratie (ordnerruggen/dossiernaam) en een locatieaanduiding worden vermeld. Tevens worden foto's genomen van de administratie en de opstelling zoals deze was, zodat aan de hand daarvan kan worden gereconstrueerd welke administratie waar stond (welke kamer / plek in de kamer / kast). Curatoren proberen op deze wijze zeker te stellen dat op zoveel mogelijk manieren relevante administratie kan worden teruggevonden. Voorts hebben curatoren met Vada Archieven B.V. afspraken gemaakt over het raadplegen van de gearchiveerde informatie, bij Vada dan wel middels het toezenden (digitaal/fysiek) van de betreffende stukken.

Op het moment van verslaglegging betreffende het **derde verslag** heeft Vada Archieven B.V. twee/derde van de totale administratie geïnventariseerd en gerubriceerd, zodat die op welk gewenst moment door curatoren en onderzoekers, die in opdracht van curatoren werkzaamheden verrichten, opvraagbaar is. Het gaat daarbij om meer dan 15.000 items (mappen c.q. ordners). Het streven is om de aankomende weken het geheel af te ronden. Aan het eind van de rit zullen uiteindelijk ruim 22.000 items zijn gerubriceerd en geïnventariseerd.

In **verslagperiode 4** heeft Vada Archieven B.V. de aan haar opgedragen werkzaamheden afgerond. De totale administratie is geïnventariseerd en gerubriceerd. Aan de hand van door Vada opgestelde inventarislijsten kunnen diverse items behorende tot de administratie op eenvoudige wijze worden opgevraagd.

In **verslagperiode 5** zijn uit de administratie de relevante delen geselecteerd aan de hand van selectiecriteria. Ongeveer 1.600 ordners zijn aldus als zijnde relevant geselecteerd. De inhoud van deze ordners diende gescand te worden opdat deze aan de dataroom toegevoegd kunnen worden. Het proces van het scannen is recent voltooid. Op het moment van opmaken van dit verslag wordt de digitale inhoud van de ongeveer 1.600 ordners in de dataroom gebracht (zie algemene toelichting als bijlage 1 bij dit verslag).

Digitale administratie

Curatoren zijn tijdens **verslagperiode 2** bezig geweest met het zeker stellen van de digitale administratie van Oad. Dit is onder meer van belang voor het incasseren van debiteuren, voor het uifactureren van onderhanden werk (voor zover nog niet gebeurd) en voor het reguliere onderzoek naar de administratie.

Teneinde de ICT-infrastructuur in kaart te brengen, is een sessie belegd met als deelnemers (1) een vertegenwoordiging namens curatoren, (2) 3 oud-ICT-medewerkers van Oad en (3) forensisch accountants, die voor curatoren van de digitale administratie een backup zullen maken.

Tijdens die bespreking is gebleken dat de ICT-structuur en infrastructuur zeer omvangrijk en complex is, onder meer omdat een veeltal aan verschillende systemen (deels zelfbouw, deels op de markt beschikbare pakketten) gebruikt werden/worden en aan elkaar gekoppeld zijn. Daarbij is bovendien van belang dat het serverpark (fysiek) deels in het pand te Holten en deels bij een externe partij te Enschede aanwezig is.

Omdat op het moment van het leggen van het **tweede verslag** nog niet geheel duidelijk was welke data in het kader van de afwikkeling van het faillissement relevant zal zijn, is besloten om het traject in meerdere fasen op te knippen. In fase 1 worden de data "sec" zeker gesteld. In fase 2 wordt essentiële bedrijfsinformatie, zoals de financiële administratie, toegankelijk en raadpleegbaar gemaakt.

In de daarop volgende fasen kunnen de betreffende data vervolgens, voor zover dit nodig mocht blijken te zijn, worden ontsloten en geraadpleegd. Met het zekerstellen van de data (en, in de volgende fase, ook met het raadplegen daarvan), zijn, vanwege de complexiteit en de omvang van het systeem en de daarin vervatte data, forse kosten gemoeid. Het belang van een behoorlijke afwikkeling van de faillissementen brengt met zich dat deze investering niettemin noodzakelijk is.

In **verslagperiode 3** is de eerste fase (het veilig stellen van de digitale administratie) afgerond en is het bedrijf dat in opdracht van curatoren de administratie heeft veilig gesteld begonnen met de tweede fase: het ontsluiten van een deel van de veilig gestelde gegevens (met name: de administratie), door deze gegevens in bruikbare vorm te exporteren. Tevens wordt door dit bedrijf, in opdracht van curatoren, onderzoek gedaan naar het live brengen van de oude

systemen, zodat via die weg de veilig gestelde gegevens kunnen worden benaderd (de derde fase). Ten tijde van het leggen van het **derde verslag** liep dat onderzoek nog.

In **verslagperiode 4** zijn de belangrijkste digitale systemen live gebracht en is (mede daardoor) een groot deel van de digitale administratie ontsloten. Een en ander is van groot belang voor de verdere onderzoeken en discussie met bepaalde partijen (debiteuren én zakenpartners) over de gehoudenheid tot betaling.

In verslagperiode 5 zijn de voor de onderzoeken relevante delen uit de digitale administratie geselecteerd. Dit proces is op het moment van opmaken van dit verslag nagenoeg voltooid. Na voltooiing zullen de onderzoeken gestart kunnen worden.

- | | | |
|---|---|--|
| 7.2 Depot jaarrekeningen (publicatieplicht) | : | <p>Het boekjaar van Oad loopt van 1 november tot 31 oktober. Uit het online handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de groepsjaarrekening over het boekjaar 2010-2011 op 6 december 2012 door OAD Groep Holding B.V. is gedeponereerd. Dat is een overschrijding van de wettelijke termijn met 6 dagen. In de rechtspraak wordt een dergelijke overschrijding niet aangemerkt als onbehoorlijk bestuur dat geacht wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.</p> <p>De jaarrekening over het boekjaar 2011-2012 was ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog niet gepubliceerd.</p> <p>De curatoren onderzoeken of de wettelijke publicatietermijn voor de jaarrekening over het boekjaar 2011-2012 is overschreden en zo ja, wat daarvan de gevolgen zijn.</p> |
| 7.3 Goedk. verkl. Accountant | : | <p>Voor de jaarrekening over het boekjaar 2010-2011 is een controleverklaring afgegeven door een onafhankelijk accountant.</p> <p>Voor de jaarrekening over het boekjaar 2011-2012 was ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog geen controleverklaring afgegeven door een onafhankelijk accountant.</p> |
| 7.4 Stortingsverpl. aandelen | : | <p>Door de curatoren zal worden onderzocht of is voldaan aan de verplichting tot volstorting van de aandelen.</p> |
| 7.5 Onbehoorlijk bestuur | : | <p>Door de curatoren zal worden onderzocht of bestuurders hun taak kennelijk onbehoorlijk hebben vervuld en zo ja, of aannemelijk is dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement (als bedoeld in art 2:248 Burgerlijk Wetboek), dan wel of bestuurders anderszins aansprakelijk zijn te achten. In het kader van het faillissement zullen de curatoren de gebruikelijke onderzoeken doen. Gelet op de omvang van de onderneming en de met het faillissement gemoeide belangen, zullen de curatoren bij het doen van</p> |

onderzoek gebruik maken van forensisch accountants en externe advocaten. De verwachting is dat het onderzoek geruime tijd in beslag zal nemen. Zoals hiervoor onder 7.1 al gemeld is aan een extern kantoor opdracht geven om een "quick scan" uit te voeren naar de wijze waarop de administratie werd gevoerd. Tevens wordt met een extern advocatenkantoor gewerkt aan een opzet voor een onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen. Met het in 7.1 vermelde internationaal opererende kantoor is in de **derde verslagperiode** een eerste opzet voor een onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen en het optreden van het bestuur en toezichthouders, in de periode voorafgaande aan het faillissement, gemaakt. De verwachting is dat in het volgende verslag meer hieromtrent te melden zal zijn.

Voor wat betreft de ontwikkelingen in verslagperiode 5 ten aanzien van het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen en het optreden van het bestuur en toezichthouders in de periode voorafgaande aan het faillissement, wordt verwezen naar de algemene toelichting welke als bijlage 1 bij dit verslag is gevoegd.

- 7.6 Paulianeus handelen : Door de curatoren zal onderzoek worden gedaan naar rechtshandelingen die mogelijk een of meerdere schuldeisers benadeeld hebben, zo nodig worden deze rechtshandelingen door een buitengerechtelijke verklaring vernietigd. Dit onderdeel zal mede betrokken worden in het boekenonderzoek.

Werkzaamheden verslagperiode Correspondentie met archiveringsbedrijf en forensisch accountants (m.b.t. het ontsluiten en live brengen van veilig gestelde gegevens). Besprekingen met vertegenwoordigers van het internationaal opererende kantoor (m.b.t. het boekenonderzoek).

8. Crediteuren

- 8.1 Boedelvorderingen : **Door het UWV zijn tot en met de 5e verslagperiode boedelvorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 31.052,--. De hoogte van diverse overige boedelvorderingen met betrekking tot huur, energielasten, kosten verzekeringen, brandstofkosten etc. is nog niet bekend.**
- 8.2 Pref. vordering fiscus : Een fiscalist die kantoor houdt in het kantoor van een van de curatoren, mr. G.W. Luesink, is doende de fiscale positie van de vennootschappen in beeld te brengen. Hij voert daartoe overleg met de belastingdienst. Onder meer is er een geschil over de vraag of een of meer van de gefailleerde vennootschappen terecht scholingsaftrek genoten hebben. In **verslagperiode 4** hebben curatoren, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris, KPMG

Meijburg & Co ingeschakeld om hen bij te staan in de discussie met de belastingdienst betreffende door Oad genomen fiscale voordelen, verband houdende met scholingsaftrek. De belastingdienst stelt zich op het standpunt dat deze aftrek ten onrechte is genomen en heeft om die reden aan diverse vennootschappen, behorende tot het Oad concern een aanslag loonbelasting van in totaal ruim € 2.400.000,00 opgelegd. Deze aanslagen loonheffing zijn vooralsnog aan andere gefailleerde vennootschappen opgelegd, te weten: Globe Reisburo B.V. (€ 2.118.000,00), Brooks Reisburo B.V. (€ 230.000,00), Reisburo Van Staalduinen B.V. (€ 91.659,00) en OAD Reizen B.V. (€ 3.104,00).

In verslagperiode 5 heeft er overleg plaatsgevonden tussen de functionaris van Meijburg & Co en de belastingdienst. Dit overleg heeft nog niet tot een uitkomst geleid.

Voorts moet de verschuldigdheid van buitenlandse omzetbelasting gecontroleerd worden. Ook aspecten ter zake de vennootschapsbelasting worden bezien.

Dit fiscaal onderzoek loopt nog.

Door de belastingdienst zijn tot en met de 5e verslagperiode preferente vorderingen ingediend ad in totaal € 9.711,00.

- | | | | |
|-----|--------------------------|---|--|
| 8.3 | Pref. vordering UWV | : | <p>Door het UWV zijn tot en met de 5e verslagperiode preferente vorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 19.870,87.</p> |
| 8.4 | Andere pref. crediteuren | : | <p>Tot en met de 5e verslagperiode is door 1 andere crediteur een preferente vordering ingediend.</p> <p>Ten aanzien van de ontwikkelingen met betrekking tot aanspraken van voormalige personeelsleden en stagiaires verwijzen curatoren naar hetgeen hiervoor, onder punt 2, staat gemeld.</p> |
| 8.5 | Aantal concurrente cred. | : | <p>Uit de financiële administratie van OAD B.V. blijkt niet van concurrente crediteuren.</p> <p>Tot en met de 5e verslagperiode zijn door crediteuren 8 concurrente vorderingen ingediend ten bedrage van in totaal € 78.695,39.</p> |
| 8.6 | Bedrag concurrente cred. | : | <p>Er bestaat nog geen overzicht van eventueel ingediende vorderingen door schuldeisers in deze vennootschap. De ingediende vorderingen in alle OAD-vennootschappen, meer dan 10.000 in totaal, worden gesorteerd en genoteerd. Bovendien worden de vorderingen summierlijk gecontroleerd als het vorderingen betreffen op een vennootschap waarin een uitkering te verwachten is. Curatoren verwachten in het volgende verslag een voorlopige opstelling te kunnen geven van het totaal aan ingediende vorderingen en de daarmee gemoeide bedragen.</p> |

Curatoren achten het voor dit moment te vroeg om een tussentijdse opgave te doen, aangezien dit, gegeven het feit dat nog een grote hoeveelheid vorderingen moet worden beoordeeld, een onvolledig en dientengevolge onjuist beeld geeft van het aantal en de omvang van de ingediende vorderingen.

Voor de werkzaamheden, verband houdende met de crediteuren, zijn twee medewerkers aangetrokken voor de duur van 6 maanden.

Tot en met de 5e verslagperiode is voor een bedrag ad € 78.695,39 aan concurrente vorderingen ingediend (zie 8.5).

De lijsten van ingediende vorderingen worden als bijlagen bij dit verslag gevoegd.

- 8.7 Wordt het een opheffer : Neen
- 8.8 Vereenvoudigde afwikkeling : Waarschijnlijk niet.
- 8.9 Wordt aan conc.cred uitgedeeld : Het is in dit stadium van het faillissement nog niet bekend of er een uitdeling aan concurrente crediteuren gedaan kan worden. Op basis van de thans bekende informatie komen de curatoren tot de conclusie dat een uitkering aan de concurrente crediteuren niet uitgesloten is.

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met de belastingdienst. Er is veel gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers. Er heeft overleg met de functionaris van Meijburg & Co plaatsgevonden. Curatoren hebben in de faillissementen van degenen die terzake van de scholingsaftrek een (advies)rol hebben vervuld de door de boedels te lijden schade ter verificatie aangemeld.

9. Overig

- 9.1 Termijn afwikkeling faill. : De verwachting is dat de afwikkeling van de OAD-faillissementen enkele jaren in beslag zal nemen.
- 9.2 Plan van aanpak : Verkoop van het onroerend goed, uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken.
- 9.3 Indiening volgend verslag : **1 juli 2015**

Aan dit verslag worden de volgende bijlagen gehecht:

Openbaar:

1. algemene toelichting aanpak onderzoeken
2. tussentijds financieel verslag
3. overzicht van tijdsregistratie per tijdschrijfgroep
4. crediteurenlijsten

Vertrouwelijk:

5. mutatieoverzicht boedelrekening voorbij verslagperiode
6. urenlijsten

Zwolle/Holten, 1 april 2015

mr. D. Meulenberg
curator

mr. J.T. Stekelenburg,
curator

Dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld, maar de curatoren staan niet in voor de volledigheid, noch voor de juistheid van het verslag. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf bijgesteld dient te worden. Uiteraard kan dit ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag en in de eventueel aangehechte bijlagen gemaakte vermeldingen alsmede voor de weergegeven vooruitzichten voor de crediteuren. Aan dit verslag inclusief de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend.

BIJLAGE 1

ALGEMENE TOELICHTING AANPAK DIVERSE ONDERZOEKEN

verslag nummer 5

FAILLISSEMENTSVERSLAG

nummer: 5

datum: 1 april 2015

Gegevens onderneming : Oad Groep B.V.; OAD B.V.; OAD Busbedrijf B.V.; OAD Touringcarbedrijf B.V. O.A.D. Streekvervoer B.V.; OAD Reizen, Participaties B.V.; OAD Reizen B.V.; O.A.D. Vliegreizen B.V.; Vakanties Online B.V.; OAD Participaties B.V.; Nepal Reizen B.V.; OAD Services B.V.; O.A.D. Hotels B.V.; Globe Reisburo B.V.; Globe Reisburo, Participaties en Franchise B.V.; Brooks Reisburo B.V.; OAD Reisorganisatie Holding B.V.; Globe Holding B.V.; Volvere G XIX B.V.; Volvere G XX B.V.; SRC-Cultuurvakanties B.V.; Touringcarbedrijf van Dongen B.V.; Van Dongen Autobus Exploitatie en Verhuur B.V.; Orad B.V.; Reisbureau Schoenmaeckers B.V.; Reisburo Zuid-Tours B.V.; Brooks Beheermaatschappij B.V.; Focus-Travel B.V.; Reisburo Van Staalduinen B.V.; Volvere GXXI B.V.; Travel Team B.V.; Oad Groep Holding B.V.

Faillissementsnummer : C/08/13/816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-975-1039

Datum uitspraak : 25 september 2013
5 november 2013 (Travel Team B.V.)
28 november 2013 (Oad Groep Holding B.V.)

Curatoren : Tot 15 januari 2014: mr. J.A.D.M. Daniels en mr. J.T. Stekelenburg
Vanaf 15 januari 2014: mr. D. Meulenberg en mr. J.T. Stekelenburg

Faillissementsmedewerkers : Tot 15 januari 2014: M. Samsen; M.L. Wijlens; A.K. de Beurs; G.J. Bramer; A.C. Vroom
Vanaf 15 januari 2014: J. Brinks; S. Kriekaart (tot en met 31 december 2014), E. Touwen (t/m 1 augustus 2014), G.F. Zoer (tot en met 31 december 2014), mr. M.A.A. Spekhorst (vanaf 21 augustus 2014), E. Nooteboom (vanaf 21 augustus 2014)

Financieel Tot 15 januari 2014: drs. A.B. Terpstra
Vanaf 15 januari 2014: mr. G.W. Luesink en M.M.S. Feenstra

Rechter-commissaris : mr. M.L.J. Koopmans

Algemene toelichting aanpak diverse onderzoeken.

In de algemene toelichting bij verslag nummer 4 is vermeld dat curatoren een aantal onderzoeken zullen (laten) verrichten.

Het gaat hierbij onder meer om:

- onderzoek ten aanzien van de administratie;
- onderzoek naar de rol van de huisbankier, de Rabobank;
- onderzoek naar de rechtsgeldigheid/de reikwijdte van de zekerheden van de Rabobank;
- onderzoek naar het optreden van het bestuur en van de toezichthouders;
- onderzoek naar het mislukken van het software project.

Curatoren merken op dat het daarbij in alle gevallen gaat om in faillissementen gebruikelijke onderzoeken. Uit het enkele feit dat curatoren besloten hebben ten aanzien van de bovenstaande aangelegenheden onderzoek te (laten) verrichten kan/mag niet nu reeds de conclusie getrokken worden dat, in voorkomend geval, degenen die het voorwerp van het onderzoek zijn in enig opzicht een verwijt te maken valt. Van een dergelijke conclusie kan hoogstens sprake zijn als de resultaten van de onderzoeken daartoe aanleiding geven.

Gezien de veelheid aan onderzoeken en gezien de grote hoeveelheid data die aan curatoren en de door hen in te schakelen / ingeschakelde onderzoekers ter beschikking staan, hebben curatoren gemeend er verstandig aan te doen om, alvorens de diverse onderzoeken in gang te zetten, een derde partij opdracht te geven om een factbase samen te stellen, waaruit curatoren en onderzoekers bij verrichten van onderzoek kunnen putten.

Met factbase bedoelen curatoren een digitale dataroom, die enkel door daartoe door curatoren aangewezen personen via een beveiligde verbinding kan worden benaderd, waarin alle, in de ogen van curatoren en onderzoekers, relevante informatie voor de diverse onderzoeken bijeen is gebracht.

Deze dataroom wordt samengesteld op basis van de voorhanden zijnde fysieke en digitale administratie en op basis van input van derden.

In de algemene toelichting bij verslag nummer 4 is nader ingegaan op de omvang van zowel de fysieke als de digitale administratie. In verslagperiode 3 zijn beide administraties veilig gesteld. In verslagperiode 4 is een aantal belangrijke programma's uit de digitale administratie live gebracht. In verslagperiode 5 zijn de relevante delen uit beide administraties geselecteerd door een door curatoren ingeschakeld bedrijf. Dit is gebeurd aan de hand van tevoren geformuleerde selectiecriteria. Door deze selectieprocedure zijn uit de fysieke administratie ongeveer 1.600 ordners en mappen aangewezen die relevant geacht worden voor de te verrichten onderzoeken. De inhoud van de 1.600 ordners diende gescand te worden opdat deze toegevoegd kan worden aan de dataroom. Dit scannen is in verslagperiode 5 voltooid. Op het moment van het verslagleggen wordt de inhoud van de 1.600 ordners toegevoegd aan de dataroom. Uit de digitale administratie zijn eveneens de relevante delen geselecteerd; de geselecteerde delen omvatten thans ongeveer 2 terabyte. Ook hier zijn selectiecriteria geformuleerd, waaronder relevante personen en items. Het selecteren van de relevante delen uit beide administraties en het scannen heeft meer tijd gevergd dan voorzien.

De selectie van de relevante delen heeft mede plaatsgevonden aan de hand van interviews met oud werknemers. Deze interviews hadden mede tot doel te controleren of delen van de administratie niet over het hoofd gezien worden.

Nadat de datatoom is gevuld, zullen door curatoren te benaderen personen gevraagd worden kennis te nemen van de inhoud van de dataroom, dit met het doel (nogmaals) zo goed mogelijk te controleren of de inhoud van de dataroom zo juist en zo volledig mogelijk is. Indien dit laatste niet het geval mocht blijken te zijn, dan zullen personen door curatoren worden uitgenodigd om binnen een door curatoren te bepalen termijn ontbrekende informatie aan te leveren, welke informatie tevens in de dataroom zal worden geplaatst, opdat de inhoud van de dataroom zo volledig en zo juist als mogelijk zal zijn. Met deze werkwijze beogen curatoren de voor de onderzoeken relevante feiten zo juist en volledig mogelijk in kaart te brengen, om in een daarop volgende fase zo mogelijk conclusies te trekken aangaande de oorzaken van de faillissementen van de OAD vennootschappen.

Met bovenstaande aanpak beogen curatoren tevens te voorkomen dat diverse onderzoekers onafhankelijk van elkaar op zoek gaan naar voor hen relevante informatie, waarbij het mogelijk deels zal gaan om dezelfde informatie. Een onafhankelijke aanpak door en voor elke afzonderlijke onderzoeker is inefficiënt en zal om die reden, naar het oordeel van curatoren, tot hoge(re) kosten leiden.

Zoals in de algemene toelichting bij verslag 4 is gemeld, vormt de gekozen aanpak en de voormelde onderwerpen ten aanzien waarvan onderzoek wordt verricht geen statisch geheel: het is heel wel denkbaar dat gaanderweg de gekozen aanpak en/of het aantal onderzoeken / de onderwerpen van onderzoek worden bijgesteld dan wel uitgebreid.

Rest curatoren te herhalen hun eerdere opmerking, zoals opgenomen in de algemene toelichting bij verslag 4, dat de diverse onderzoeken zelve de nodige tijd in beslag zullen nemen. Dit geldt temeer daar curatoren het van groot belang vinden dat daarbij de grootst mogelijke zorgvuldigheid wordt betracht.

Dit vergt onder meer dat voordat ten aanzien van bepaalde (rechts)personen definitief conclusies worden getrokken betrokkenen in de gelegenheid zullen worden gesteld om daarop te reageren. Dit vanwege het uitgangspunt dat hoor en wederhoor moet worden toegepast. Mede daarom zal het al met al nog geruime tijd duren, voordat curatoren in openbare verslagen ten aanzien van de diverse onderzoeken conclusies kunnen melden.

Zwolle/Holten, 1 april 2015

D. Meulenberg
curator

J.T. Stekelenburg
curator

Deze algemene toelichting is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld, maar de curatoren staan niet in voor de volledigheid, noch voor de juistheid van deze toelichting. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden of dat in deze toelichting weergegeven informatie achteraf bijgesteld dient te worden. Aan deze toelichting kunnen geen rechten worden ontleend, noch conclusies worden getrokken ten aanzien van het optreden of nalaten van bepaalde (rechts)personen.

BIJLAGE 2

TUSSENTIJD'S FINANCIEEL VERSLAG				DATUM:	15 maart 2015
in het faillissement van		Oad B.V.			
faillissementsnummer		C/08/13/817 F			
datum uitspraak		25-9-2013			
rechter-commissaris		mr. M.L.J. Koopmans			
curatoren		mr. D. Meulenberg en mr. J.T. Stekelenburg			
betrekking hebbend op verslag nr.		5		boedelrekeningnr.	NL07SNSB0865192502
					NL88ABNA0535892063
A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas	€ -	€ -	€ -	
	bank	€ -	€ -	€ -	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen	€ 2.236.050,00	€ 979.865,45	€ 3.215.915,45	
	kosten ivm verkoop (makelaar, kadaster, etc)	€ -5.775,65	€ -72,90	€ -5.848,55	
	debiteuren				
	prae-faillissement debiteuren	€ -	€ -	€ -	
	boedeldebiteuren	€ -	€ -	€ -	
4.	overige baten				
	boedelbijdrage	€ -	€ -	€ -	
	restitutie belastingdienst	€ -	€ -	€ -	
	restitutie nuon/vitens/pwn	€ 3.749,65	€ 52,16	€ 3.801,81	
	restitutie GBLT	€ -	€ 101,86	€ 101,86	
	huur	€ 2.577,50	€ 1.288,75	€ 3.866,25	
	rente t/m 3 maart 2015	€ 5.561,44	€ 6.596,81	€ 12.158,25	
5.	totaal	€ 2.242.162,94	€ 987.832,13	€ 3.229.995,07	€
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curatoren	€ 41.309,40	€ 56.198,45	€ 97.507,85	
	advies Deloitte	€ 427,13	€ -	€ 427,13	
	kosten leegstandsbeheer	€ 2.288,22	€ 3.696,55	€ 5.984,77	
	gas / water / electra	€ 56,92	€ 30,73	€ 87,65	
	kosten afval	€ -	€ 181,14	€ 181,14	
	kosten taxatie panden	€ -	€ 6.939,35	€ 6.939,35	
	kosten onderhoud blusmiddelen panden	€ -	€ 1.378,79	€ 1.378,79	
	kosten onderhoud CV ketel	€ 41,34	€ 5.155,97	€ 5.197,31	
	kosten vervanging sloten	€ 185,74	€ -	€ 185,74	
	kosten onderhoud panden	€ -	€ 333,62	€ 333,62	
	courtage makelaar	€ 181,50	€ 726,00	€ 907,50	
	afkoppeling toegangspoorten	€ 896,61	€ -	€ 896,61	
	kosten externe adviseurs	€ 6.388,80	€ -	€ 6.388,80	
	verzekering bedrijfsgebouwen	€ 5.307,62	€ 10.392,67	€ 15.700,29	
	KvK	€ -	€ 24,00	€ 24,00	
	UWV	€ -	€ -	€ -	
6.	totaal	€ 57.083,28	€ 85.057,27	€ 142.140,55	€ -
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ 2.242.162,94	€ 987.832,13	€ 3.229.995,07	
	totaal B	€ 57.083,28	€ 85.057,27	€ 142.140,55	
7.	Resteert	€ 2.185.079,66	€ 902.774,86	€ 3.087.854,52	
	saldo boedelrekening			€ 3.087.854,52	
	verschil			€ 0,00	

BIJLAGE 3

Verslagnummer : 5
Declaratieperiode : 25-10-2014 t/m 15-03-2015

Curator : Dhr. mr. D. Meulenberg
Nummer faillissement : C/08/13/817 F
Naam faillissement : OAD B.V./faillissement
Rechter-commissaris : Dhr. mr. M.L.J. Koopmans
Rechtbank : Rechtbank Overijssel, locatie Almelo

	Tijdschrijfgroep	Subtotaal	Verslagperiode	Totaal
1	Inventarisatie	0:12	-	0:12
2	Personeel	-	-	-
3	Activa	4:40	5:59	10:39
4	Debiteuren	0:40	4:06	4:46
5	Bank/Zekerheden	-	0:26	0:26
6	Doorstart/Voortzetten	1:16	0:23	1:39
7	Rechtmatigheid	1:22	6:48	8:10
8	Crediteuren	9:31	3:40	13:11
9	Overig	4:48	2:44	7:32
10	P.M.	-	-	-
TOTAAL		22:29	24:06	46:35

TJDREGISTRATIE PER TIJDSCHRIJFGROEP

Verslagnummer: 5
 Verslagperiode: 25-10-2014 t/m 15-03-2015
 Naam faillissement: Oad B.V.
 Faillissementsnummer: C/08/13/817F
 Curator: mr. J.T. Stekelenburg
 Rechter-commissaris: mr. M.L.J. Koopmans
 Rechtbank: Overijssel
 Faillissementsdatum: 25-09-2013

Tijdschrijfgroep	subtotaal	tijd in verslagperiode	nieuw totaal
Inventarisatie	0,00	0,00	0,00
Personeel	9,90	2,70	12,60
Activa	145,20	138,10	283,30
Debiteuren	0,20	0,20	0,40
Bank / zekerheden	1,80	1,60	3,40
Doorstart / voortzetten	0,00	0,00	0,00
Rechtmatigheid	0,00	0,00	0,00
Crediteuren	6,20	1,40	7,60
Procedures	0,00	0,70	0,70
Overig	5,40	9,20	14,60
P.M.	0,00	0,00	0,00
Totaal	168,70	153,90	322,60