

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

Insolventienummer: F.08/13/816
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000012302:F001
Datum uitspraak: 27-09-2013
Curator: mr. D. Meulenberg
Curator: mr. J.T. Stekelenburg
R-C: mr. M Koopmans

Algemeen

Gegevens onderneming

Naam: Oad Groep B.V.

Gevestigd en kantoorhoudende te (7451 CH) Holten aan de Burgemeester van der Borchstraat 2.

KvK: 06068753

Faillissementsdatum: 25 september 2013

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

Saldo einde verslagperiode

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

€ 4.315.849,43

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

Verslagperiode

*Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:
19 oktober 2016 tot en met 18 juni 2017.*

Bestede uren in verslagperiode

*Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:
103 uren en 9 minuten.*

Bestede uren totaal

*Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:
2566 uren en 43 minuten.*

Toelichting

Dit verslag strekt er toe een globaal inzicht te geven over (de stand van afwikkeling van) de boedel. Dit verslag vormt geen volledige verantwoording van de (wijze van) afwikkeling van de boedel door curatoren. Curatoren leggen aan de rechter-commissaris verantwoording af omtrent het beheer en de vereffening van de boedel.

Dit verslag is met de nodige zorg samengesteld. Desondanks staan curatoren niet in voor de volledigheid, noch voor de juistheid van het verslag. Dit verslag betreft een momentopname. 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 dient te worden bijgesteld. Uiteraard kan dit ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag en in de eventueel aangehechte bijlagen gedane vermeldingen alsmede voor de weergegeven vooruitzichten voor crediteuren, waar het betreft de rangorde, het aantal, de omvang en de kans op (gedeeltelijke) uitkering. Aan dit verslag (inclusief eventuele bijlagen) kunnen geen rechten worden ontleend.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van Oad Groep B.V. is Oad Groep Holding B.V.

De bestuurders van Oad Groep B.V. zijn de heer J.G. ter Haar, mevrouw Q.F. ter Haar, de heer F.W. Schuitemaker en OAD Groep Holding B.V., waarvan de heer J.G. ter Haar, mevrouw Q.F. ter Haar en F.W. Schuitemaker de bestuurders zijn. De bestuurders zijn gezamenlijk bevoegd (met andere bestuurders). De heer ir. J.G.J. ter Haar is president commissaris. Tot 26 juni 2013 bestond de raad van commissarissen uit de heer ir. J.G.J. ter Haar, de heer G. Ooms, de heer mr. N.J. Westdijk en de heer drs. L.P.E.M. van den Boom.

De heer mr. N.J. Westdijk is op 26 juni 2013 uit functie getreden, de heer drs. L.P.E.M. van den Boom is op 9 september 2013 uit functie getreden en de heer G. Ooms is op 10 september 2013 uit functie getreden.

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

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

1.4 Lopende procedures

Oad Groep B.V. en Orad B.V. hebben een procedure ingesteld tegen de Rabobank Enschede-Haaksbergen, Haaksbergen, Achmea en Aon. Gedaagden zijn de tussenpersonen van een door Oad (ten behoeve van de Oad Groep) afgesloten aansprakelijkheidsverzekering. Een van de reizigers van Orad heeft tijdens een reis in Turkije schade geleden. De verzekeraar heeft dekking onder de polis geweigerd. Oad is van mening dat dit een gevolg is van een door de tussenpersonen gemaakte beroepsfout en vordert verklaring voor recht dat tussenpersonen aansprakelijk zijn voor de door Oad / Orad geleden schade, nader op te maken bij staat. Ten tijde van het faillissement stonden Oad en Orad voor repliek. De zaak staat nu op de rol voor oproeping curator door gedaagden ex artikel 27 Fw. Vóór het faillissement is nog gesproken over een schikking. De curatoren onderzoeken of zij de procedure zullen overnemen.

Er is een regeling in der minne getroffen met voormelde drie wederpartijen aldus dat zij gezamenlijk een bedrag van € 110.000,- aan de OAD Groep B.V. en Orad B.V. betalen. Dit bedrag is inmiddels op de boedelrekening van OAD Groep B.V. ontvangen. Nagegaan zal nog worden welk deel van voormeld schikkingsbedrag aan de boedel van OAD Groep B.V. en welke deel aan de boedel van Orad B.V. toekomt.

1.5 Verzekeringen

Er loopt op naam van Oad Groep B.V. een glasverzekering en een bestuurders/commissarissen-aansprakelijkheidsverzekering.

De glasverzekering is in verband met het faillissement opgezegd.

Aan de bestuurders is door de verzekeraar de mogelijkheid geboden om de polis van de BCA verzekering in stand te houden. De bestuurders hebben van deze mogelijkheid gebruik gemaakt. Alle overige polissen staan op naam van OAD Groep Holding B.V. welke vennootschap thans niet in staat van faillissement verkeert. De verwachting is dat deze vennootschap ook zal faillieren. Polissen waarvan de dekking ziet op Oad Groep B.V. en waarvan dekking niet meer noodzakelijk is, zijn opgezegd. Een eventuele premierestitutie zal in de boedel vloeien. Polissen waarvan dekking nog wel noodzakelijk is (opstal-verzekering onroerend goed), worden aangehouden.

Oad Groep Holding B.V. is op 28 november 2013 in staat van faillissement verklaard. Van het faillissement van Oad Groep Holding B.V., dat bij de rechtbank Overijssel bekend is onder nummer C/08/13/1039F, wordt apart verslag gedaan.

Nadat alle roerende zaken zijn verkocht (zie hierna, punt 3.6.) hebben curatoren de daarop betrekking hebbende verzekeringsovereenkomsten beëindigd.

Thans lopen enkel nog de opstalverzekeringen betreffende het onroerend goed (voor zover nog niet verkocht; zie hierna, punt 3.1).

1.6 Huur

Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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. 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 het vijfde verslag).

In verslagperiode 6 zijn diverse onderzoeken opgestart, waaronder naar het optreden van de Rabobank. Verwezen wordt naar de algemene toelichting die door curatoren is opgesteld en die als bijlage 1 bij het zesde verslag is gevoegd.

In verslagperiode 7 zijn deze onderzoeken voortgezet.

In verslagperiode 8 hebben curatoren de rechter-commissaris op vertrouwelijke wijze geïnformeerd over hun bevindingen tot dusverre. De onderzoeken worden vervolgd.

De vorderingen van de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding zijn door de rechtbank Midden Nederland afgewezen. Genoemde Stichting heeft hoger beroep aangetekend. De procedure in hoger beroep loopt nog; er is nog geen uitspraak gedaan.

Verslagperiode 9 – d.d. 30 juni 2017:

Curatoren hebben hun claim op Rabobank overgedragen aan de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding. Voor wat betreft de achtergronden waaronder en de voorwaarden waartegen deze overdracht heeft plaatsgevonden, verwijzen curatoren naar de algemene toelichting die op de websites van de advocatenkantoren van curatoren staat gepubliceerd.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

4

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

4

2.3 Datum ontslagaanzegging

26 september 2013.

2.4 Werkzaamheden

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 gemaakt. 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 Groep B.V. niet speelt (geen van de werknemers die een vordering bij curatoren heeft ingediend, was bij Oad Groep B.V. in dienst).

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Winkel/woonhuis met ondergrond en erf aan de Slijkstraat 20 te 1381 BA Weesp, kadastraal bekend WEESP A 5359.

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 Vastgoed-beschermer, om een aantal panden in beheer te nemen. Gezien de locatie en ligging is, in overleg met De Vastgoedbeschermer, besloten het pand in Weesp niet in beheer te (laten) nemen. Het pand in Weesp is inmiddels toch, mede op verzoek van de verzekeraar, alsnog in leegstandsbeheer genomen.

In verslagperiode 4 heeft zich een mogelijke koper voor het pand in Weesp gemeld. Er is een bedrag geboden. Omdat het voorhanden zijnde taxatierapport verouderd is en de staat van het pand sindsdien achteruit is gegaan, zal er een tweede taxatie worden uitgevoerd. Aan de hand van de uitkomst van deze tweede taxatie zal worden bekeken of het bedrag dat thans is geboden een basis biedt om in onderhandeling met deze koper te treden. Mede in verband met de verzekeringsvoorwaarden, zullen binnenkort de CV-ketels van de panden (waaronder het pand in Weesp) worden gecontroleerd/onderhouden, alsmede zullen de brandwerende voorzieningen aan een controle/keuring worden onderworpen.

Het pand in Weesp is in verslagperiode 5 verkocht. Uit een onderzoek voorafgaand aan de verkoop is gebleken dat het pand in Weesp niet in eigendom toebehoort aan de gefailleerde vennootschap Oad Groep B.V. Het pand behoorde in eigendom toe aan de gefailleerde vennootschap Oad B.V. Het misverstand is ontstaan doordat de statutaire naamswijziging van laatstgenoemde vennootschap (deze vennootschap had voorheen de naam "O.A.D. Groep B.V.") (kennelijk per abuis) in 1999 niet is doorgevoerd in het Kadaster. Om voormelde reden wordt de betreffende verkoop nader toegelicht in het faillissementsverslag van Oad B.V.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

N.v.t. (de opbrengst is, om redenen genoemd onder 3.1 verantwoord in het faillissement van Oad B.V.).

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.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

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 zaak in de boedel vloeien.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing (zie hiervoor, punt 3.1.)

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Zie eerdere verslagen.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

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 travel-cards 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:

€ 400.613,00 (opbrengst) -/- € 30.045,98 (commissie) -/- € 9.560,28 (overige kosten) = € 361.006,75 (subtotaal), te vermeerderen met BTW (21% over een gedeelte van de koopsom, te weten: € 344.629,75), zijnde € 72.372,25, waardoor de opbrengst, incl. BTW uitkomt op: € 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 faillissementsverslag 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.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Opbrengst veilingen: € 400.613,00 (zie hiervoor, punt 3.6). Curatoren merken op dat genoemde opbrengsten nog verdeeld dienen te worden over de diverse boedels van Oad. Zie hiervoor, punt 3.6.

3.8 Bedrijfsmiddelen: 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.

3.9 Bedrijfsmiddelen: 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.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Zie eerdere verslagen.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er zijn geen voorraden/onderhanden werk aangetroffen in deze vennootschap.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.15 Andere activa: Beschrijving

- *Winstdeling en restitutie bij de afrekening door Nationale Nederlanden van het aldaar lopende pensioencontract.*
- *Verzekeringsportefeuille met doorlooppromissie bij Unigarant.*
- *Verzekeringsportefeuille met doorlooppromissie bij Allianz.*
- *Oad Groep B.V. heeft een overeenkomst voor Forensenverkeer gesloten met NS Zakelijk. De aan deze overeenkomst gekoppelde jaartrajectkaarten zijn ingenomen en geretourneerd aan NS Zakelijk met het verzoek om de jaartrajectabonnementen te beëindigen en om restitutie aan de boedel te verlenen.*

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

- *De immateriële activa, waaronder in ieder geval wordt verstaan beeldrechten, domeinnamen, (content van de) websites, beelduitingen, logo's, gidsen, know-how, het recht op de woord- en beeldmerken, goodwill de handelsnamen en het daar aan verbonden klantenbestand.*
- *Saldo ABN AMRO Bank, € 332.403,48.*
- *Saldo Prepaid Debit Cards via ABN AMRO Bank, circa € 24.000,00.*
- *Afrekening Nationale Nederlanden: nog niet bekend, de verwachte opbrengst is circa € 4.000.000,00.*

In verslagperiode 2 is een eerste bedrag, groot € 300.000,00, door curatoren ontvangen. Door curatoren is, met toestemming van de rechter-commissaris, een pensioenspecialist ingeschakeld die curatoren behulpzaam zal zijn bij het afwickelen van deze kwestie. De afwikkeling van het pensioen loopt nog. Er zijn op dit moment geen nieuwe ontwikkelingen te melden.

In verslagperiode 4 heeft Nationale Nederlanden, in het kader van de afwikkeling van de pensioen kwestie, curatoren te kennen gegeven opnieuw een betaling te zullen verrichten.

Dit keer gaat het daarbij om een bedrag van € 2.594.763,25. Dit bedrag moet nog op de boedelrekening worden ontvangen. Naar verwachting zullen volgend jaar nog een aantal (kleinere) betalingen volgen.

In verslagperiode 5 heeft Nationale Nederlanden, in het kader van de afwikkeling van de pensioen kwestie, in totaal een bedrag van € 2.666.733,07 betaalbaar gesteld. In dit bedrag is betrokken de in het vorige verslag aangekondigde betaling van € 2.594.763,25. De verwachting is dat in de toekomst nog meer betalingen zullen volgen. De omvang daarvan is afhankelijk van het al dan niet intreden van arbeidsgeschiktheidsschades.

In verslagperiode 7 is het Nationale Nederlanden gecorrespondeerd over de verdere afwikkeling van deze kwestie. Tot een betaling door Nationale Nederlanden heeft dit (nog) niet geleid. Naar verwachting zal dit in verslagperiode 8, dan wel uiterlijk verslagperiode 9, alsnog gebeuren. Op basis van een voorlopige inschatting van de door curatoren inschakelde pensioendeskundige, die curatoren behulpzaam is bij de afwikkeling van deze post, zal het daarbij gaan om een bedrag van enkele honderdduizenden euro's.

In verslagperiode 8 heeft de door curatoren ingeschakelde pensioendeskundige met Nationale Nederlanden gecorrespondeerd over de afwikkeling van de pensioen kwestie. Curatoren wachten nog op de laatste betalingen. De verwachting is dat die in verslagperiode 9 zullen volgen.

- *De verzekeringsportefeuille is als een geheel verkocht en overgedragen. Het Unigarant deel heeft € 800.000,00 opgebracht. De opbrengst van het Allianz deel is gelijk aan 1,38 maal de provisie gebaseerd op de premie per 1 april 2014. Deze opbrengst zal om en nabij de € 350.000,00 liggen. Er is reeds een bedrag van € 1.150.000,00 op de boedelrekening van Oad Groep B.V. ontvangen. Afhankelijk van de premie per 1 april 2014 zal een bedrag terugbetaald moeten worden of nog een bedrag van de koper ontvangen worden; dat zal hoogstens om enkele tienduizenden euro's gaan. De opbrengst van de portefeuille zal toegerekend moeten worden aan de boedels van Oad Groep B.V. en Globe Reisburo B.V. Het ontvangen bedrag van € 1.150.000,00 is nog niet in het financieel verslag van Oad Groep B.V. verwerkt.*

Het ontvangen bedrag ad € 1.150.000,00 is in het bijgevoegde geactualiseerd financieel verslag verwerkt. De koopprijs van het Allianz deel van de portefeuille is bepaald. Deze koopprijs is € 39.500,00 lager.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

De portefeuille heeft aldus uiteindelijk € 1.110.500,00 (€ 1.150.000,00 minus € 39.500,00) opgebracht. Het bedrag ad € 39.500,00 is aan de koper terugbetaald.

Over de maanden september 2013 tot en met maart 2014 is een bedrag van € 278.113,48 ontvangen ter zake provisie over het Unigarant deel van de portefeuille. Het betreffen prolongatieprovisies tot aan de datum van overdracht, 1 april 2014. In verslagperiode 4 is een bedrag van € 25.801,25 ontvangen. Het betreft hier een nabetaling door Allianz betreffende provisie over de maand september 2013 (tot aan datum faillissement).

• Restitutie NS Zakelijk: nog niet bekend.

De restitutie is inmiddels ontvangen.

Samen met de (door)verkoop van een aantal kaarten aan partijen die onderdelen van Oad zijn doorgestart, is totaal € 30.209,95 ontvangen.

In verslagperiode 3 is opnieuw een bedrag van € 24.990,04 ontvangen, uit hoofde van de afwikkeling van de contracten met NS Zakelijk (daarmee verband houdende restitutie).

• Immateriële activa: € 700.000,00.

• Saldo ABN AMRO Bank: de bank is verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.

Dit bedrag is in verslagperiode 2 op de boedel-rekening overgemaakt.

• Saldo Prepaid Debit Cards: de bank is verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.

Dit bedrag is in verslagperiode 2 op de boedelrekening overgemaakt.

Verslagperiode 9 – d.d. 30 juni 2017:

Tegen de verwachting in is de pensioenkwestie in verslagperiode 9 niet afgerond. In genoemde periode is er door Nationale Nederlanden een (beperkt) bedrag nabetaald (te weten: € 10.864,20). Curatoren gaan ervan uit dat deze kwestie in de aankomende verslagperiode kan worden afgerond.

- 3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst
Zie hiervoor, punt 3.15.

- 3.17 Andere activa: Werkzaamheden
*Verslag 1 - 8:
Zie vorige verslagen.*

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Ten aanzien van de pensioenkwestie: correspondentie met Nationale Nederlanden en de door curatoren ingeschakelde pensioensdeskundige.

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 zijn de voor een behoorlijke incasso benodigde gegevens uit de (digitale en fysieke) administratie zekergestellt (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

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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.

In verslagperiode 5 zijn de werkzaamheden verband houdende met de incasso van debiteuren voortgezet.

In verslagperiode 6 zijn de werkzaamheden verband houdende met de incasso van debiteuren voortgezet. In deze periode is een aantal vliegmaatschappijen gedagvaard. Het is niet uitgesloten dat een of meer van de OAD vennootschappen een vordering heeft c.q. hebben op een of meer vliegmaatschappijen in verband met de reservering van stoelen. Deze vordering zou betrekking kunnen hebben op een bonus, commissie, marketingbijdrage, cumulatieve bezetting of segmentenvergoeding. De dagvaarding is uitgebracht ter voorkoming van verval van rechten; er is op langere termijn gedagvaard.

In verslagperiode 7 zijn de werkzaamheden verband houdende met de incasso van debiteuren voortgezet.

In verslagperiode 7 hebben daarnaast diverse besprekingen met vliegmaatschappijen plaatsgevonden teneinde duidelijkheid te verkrijgen of een of meer van de boedels (per saldo) een vordering heeft op een of meer vliegmaatschappijen.

In verslagperiode 8 is ten aanzien van enkele vliegmaatschappijen gebleken dat de boedels geen vordering hebben op deze vliegmaatschappijen. De verhouding met de resterende vliegmaatschappijen wordt onderzocht.

Tot slot wordt met één debiteur, een ticketingbureau, die betrokken is geweest bij de uitgifte van vliegtickets, gesproken over afrekening van bonussen e.d. Het geldelijk belang van deze kwestie bedraagt, volgens een eerste beoordeling van curatoren, een aantal honderdduizenden euro's.

In verslagperiode 8 zijn curatoren erin geslaagd om met het ticketingbureau overeenstemming te bereiken over de afwikkeling van bonussen e.d.. In dat kader heeft genoemd bureau aan curatoren een bedrag van € 320.650,- betaald. Daarmee is deze kwestie afgedaan.

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

De aanspraken op de overige vliegmaatschappijen zijn onderzocht. Het onderzoek heeft plaatsgevonden in overleg met een van de bestuurders en aan de hand van de gegevens uit de dataroom. Gebleken is dat er geen vorderingen op de overige vliegmaatschappijen zijn.

Voor het overige hebben curatoren in samenspraak met Oad Bus B.V., die tot nu toe grotendeels de incasso van de debiteuren verzorgde, besloten om zelf de incasso van de vorderingen, voor zover nog niet voldaan, ter hand te nemen. De reden hiertoe is gelegen in het feit dat in een aantal gevallen, de pogingen van Oad Bus B.V. om tot buitengerechtelijke incasso van genoemde vorderingen te komen, geen effect hebben gehad. Curatoren verwachten, door thans zelf de incasso ter hand te nemen, meer resultaat te bereiken, omdat zij (in tegenstelling tot Oad Bus B.V.) wel in staat zijn om weigerachtige debiteuren voor het gerecht te dagen. Daarnaast heeft een aantal debiteuren juridische weren opgeworpen, die slechts door curatoren, zijnde advocaten, kunnen worden beoordeeld. Reden temeer om de incasso van de nog niet geïncasseerde debiteuren zelf ter hand te nemen. Met Oad Bus B.V. dient nog een financiële (eind)afrekening plaats te vinden, betreffende de door Oad Bus B.V. verrichte

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

werkzaamheden, in het kader van de buitengerechtelijke incasso van vorderingen, zulks op basis van indertijd tussen curatoren en Oad Bus B.V. gemaakte fee afspraken. Deze afrekening zal in verslagperiode 10 plaatsvinden.

4.2 Opbrengst

Nog niet bekend.

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.

4.4 Werkzaamheden

*Verslag 1 - 8:
Zie vorige verslagen.*

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Correspondentie en besprekingen met Oad Bus B.V. over de (overname van de) debiteurenincasso; besprekingen met vliegmaatschappijen, overleg met een van de bestuurders en raadplegen van de dataroom alsmede correspondentie en overleg met de betreffende vliegmaatschappijen.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering 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 en met het nog aanwezige positieve banksaldo 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

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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 hiertoe 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 saldi 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 gepretendeerde zekerheden. In verslagperiode 3 is daartoe door curatoren opdracht gegeven.

Dit onderzoek is nog gaande. Verwezen wordt naar hetgeen daarover is opgemerkt in de algemene toelichting.

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

In deze verslagperiode is het onderzoek naar het optreden van de Rabobank afgerond. Curatoren hebben naar aanleiding daarvan besloten om hun claim op Rabobank over te dragen aan de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding. Voor wat betreft de achtergronden waaronder en de voorwaarden waartegen deze overdracht heeft plaatsgevonden, verwijzen curatoren naar de algemene toelichting die op de websites van de advocatenkantoren van curatoren staat gepubliceerd.

5.2 Leasecontracten

Operationele lease van een Citroen DS4 met kenteken 42-TKH-9 bij Leaseplan Nederland N.V. De auto is afgegeven aan de lessor.

5.3 Beschrijving zekerheden

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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 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 Deventerweg 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.*

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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
Niet van toepassing.

5.7 Retentierechten
Niet van toepassing.

5.8 Reclamerechten
Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden
*Verslag 1 - 8:
Zie vorige verslagen.*

*Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:
Correspondentie en besprekingen met door curatoren ingeschakelde advocaat,
correspondentie met extern bureau, correspondentie met rechter-commissaris,
correspondentie en besprekingen met vertegenwoordigers Stichting
Administratiekantoor OAD Groep Holding en de advocaten van genoemde Stichting.
Opstellen/beoordelen diverse contractstukken verband houdende met de overdracht
van de claim van curatoren op de Rabobank.*

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden
*Er zijn geen activiteiten van Oad Groep B.V. doorgestart of voortgezet. Het betreft een
houdstermaatschappij zonder eigen activiteiten.*

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging
Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden
Niet van toepassing.

6.4 Doorstart: Beschrijving
Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording
Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst
Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden
Niet van toepassing.

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 zeker gesteld.

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.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

Ten aanzien van de ontwikkelingen op dit punt verwijzen curatoren naar de algemene toelichting (onder punt 3).

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 (ordner-ruggen/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 gearchieveerde 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 geïnventariseerd en gerubriceerd.

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).

In verslagperiode 6 is het inrichten en vullen van de data-room afgerond. In de dataroom is onder andere een grote hoeveelheid scans van de relevante stukken uit de fysieke administratie opgenomen. Het is voor curatoren en door hen ingeschakelde derden mogelijk om via een beveiligde verbinding de informatie die zich in de dataroom bevindt (waartoe gerekend scans van stukken uit de fysieke administratie) op afstand te

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

raadplegen.

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 uitfactureren 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 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" zekergesteld. 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.

In verslagperiode 6 is het inrichten en vullen van de data-room afgerond. Het is voor curatoren en door hen ingeschakelde derden mogelijk via een beveiligde verbinding op afstand informatie uit de dataroom te raadplegen, zulks ten behoeve van door hen te verrichten onderzoek.

In verslagperiode 7 is veelvuldig gebruik gemaakt van de dataroom.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

Ook in verslagperiode 8 is gebruik gemaakt van de dataroom.

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Ook in de voorbije verslagperiode is gebruik gemaakt van de dataroom.

7.2 Depot jaarrekeningen

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 gedeponneerd. 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. De jaarrekening over het boekjaar 2011-2012 was ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog niet gepubliceerd. 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.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Voor de jaarrekening over het boekjaar 2010-2011 is een controleverklaring afgegeven door een onafhankelijk accountant. 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.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Door de curatoren zal worden onderzocht of is voldaan aan de verplichting tot volstorting van de aandelen.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

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 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.

Voor wat betreft de ontwikkelingen in verslagperiode 6 ten aanzien van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het optreden van het bestuur en toezichthouders in de periode voorafgaande aan het faillissement, wordt verwezen naar de algemene toelichting.

Voor wat betreft de ontwikkelingen in verslagperiode 7 ten aanzien van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het optreden van het bestuur en toezichthouders in de periode voorafgaande aan het faillissement, wordt verwezen naar de algemene toelichting.

Voor wat betreft de ontwikkelingen in verslagperiode 8 ten aanzien van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het optreden van het bestuur en toezichthouders in de periode voorafgaande aan het faillissement, wordt verwezen naar de algemene toelichting.

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Voor wat betreft de ontwikkelingen die in de voorbije verslagperiode hebben plaatsgevonden, waar het gaat om het oorzakenonderzoek, wordt verwezen naar de algemene toelichting, die op de websites van de advocatenkantoren van curatoren staat gepubliceerd.

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.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

7.7 Werkzaamheden

*Verslag 1 - 8:
Zie vorige verslagen.*

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Geen. Voor wat betreft de redenen waarom wordt verwezen naar de algemene toelichting, die op de websites van de advocatenkantoren van curatoren staat gepubliceerd.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

*Verslag 1 - 8:
Zie vorige verslagen.*

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Door het UWV zijn tot en met de 9e verslagperiode boedelvorderingen ingediend wegens overgenomen loon-verplichtingen ter hoogte van in totaal € 14.619,77. Van diverse overige boedelvorderingen met betrekking tot huur, energielasten, kosten verzekeringen, brandstofkosten etc. is tot dusverre niets gebleken.

8.2 Pref. vord. van de 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 genoten 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. Curatoren hebben in verslagperiode 5 tevens degenen die indertijd een (advies)rol hebben vervuld terzake van de scholingsaftrek aansprakelijk gesteld voor de schade die de diverse boedels zullen lijden, mocht blijken dat ten onrechte scholingsaftrek is genoten. Het betreffen hier partijen die zelf ook in staat van faillissement verkeren. Curatoren hebben niets anders gekund dan hun vordering ter verificatie aan te melden.

In verslagperiode 6 heeft KPMG Meijburg & Co diverse informatie aan de belastingdienst gezonden, die de wijze staven waarop Oad haar opleidingen had ingericht en de manier waarop Oad is omgegaan met de fiscale regelgeving op dit punt. De documenten bevestigen naar het oordeel van KPMG Meijburg & Co dat Oad serieus is omgegaan met het onderwijs en de daaraan verbonden voorwaarden, dat de

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

opleidingen dan ook realiteitswaarde hebben gehad en dat de belastingdienst dus ten onrechte stelt dat een en ander niet voldoet aan de daaraan te stellen eisen om in aanmerking te komen voor scholingsaftrek. Afgewacht dient te worden of en in hoeverre de belastingdienst de namens curatoren gegeven uitleg accepteert.

In verslagperiode 7 is de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek voortgezet. Tot een oplossing heeft dit niet geleid. Op basis van de huidige stand van zaken, verwachten curatoren dat over deze kwestie geprocedeerd gaat worden.

Ook in verslagperiode 8 is de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek voortgezet, tot op heden zonder resultaat. De aankomende verslagperiode zal genoemde discussie worden vervolgd.

Voorts moet de verschuldigdheid van buitenlandse omzetbelasting gecontroleerd worden. Ook aspecten ter zake de vennootschapsbelasting worden gezien. Dit fiscaal onderzoek loopt nog.

Door de fiscus zijn tot en met de 8e verslagperiode preferente vorderingen ingediend ter hoogte van € 470.021,--. Dit bedrag bevat een vordering op de fiscale eenheid OAD Groep B.V. c.s. ter hoogte van € 452.706,--.

*Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:
Ook in verslagperiode 9 is de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek, tot op heden zonder resultaat, voortgezet.*

Tijdens verslagperiode 9 is de eerder door de fiscus ingediende preferente vordering op de fiscale eenheid OAD Groep B.V. van € 452.706,- verminderd tot € 441.230,-. De preferente vorderingen van de fiscus komen hiermee in totaal uit op € 458.545,-.

8.3 Pref. vord. van het UWV

Tot op heden zijn preferente vorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 16.109,82.

8.4 Andere pref. crediteuren

Voor zover bekend zijn er geen andere preferente crediteuren. Ten aanzien van de ontwikkelingen met betrekking tot aanspraken van voormalige personeelsleden en stagiaires verwijzen curatoren naar hetgeen hiervoor, onder punt 2, staat gemeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Tot en met heden zijn door crediteuren 343 concurrente vorderingen ingediend ten bedrage van in totaal € 3.307.895,70.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

Verslag 1 - 8:

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. 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 het crediteuren, zijn twee medewerkers aangetrokken voor de duur van 6 maanden.

Verslag 9 - d.d. 30 juni 2017:

Tot en met de 9e verslagperiode is voor een bedrag ad € 3.307.895,70 aan concurrente vorderingen ingediend (zie 8.5).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

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.

8.8 Werkzaamheden

Verslag 1 - 8:

Zie vorige verslagen.

Verslagperiode 9 - d.d. 30 juni 2017:

Correspondentie met de belastingdienst. Er is veel gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers. Er heeft een bespreking met de functionaris van KPMG Meijburg & Co plaatsgevonden, die curatoren bijstaat in de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Verwezen wordt naar 1.4.

9.2 Aard procedures

Verwezen wordt naar 1.4.

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

Nummer: 1

Datum: 30-06-2017

9.3 Stand procedures

Verwezen wordt naar 1.4.

9.4 Werkzaamheden

Verwezen wordt naar 1.4.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

De verwachting is dat de afwikkeling van de OAD faillissementen enkele jaren in beslag zal nemen.

10.2 Plan van aanpak

Uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken en het afwikkelen van de eerder in dit verslag beschreven kwesties.

10.3 Indiening volgend verslag

Waar het betreft verslag 10: 31 december 2017.

10.4 Werkzaamheden

Dit verslag strekt er toe een globaal inzicht te geven over (de stand van afwikkeling van) de boedel. Dit verslag vormt geen volledige verantwoording van de (wijze van) afwikkeling van de boedel door curatoren. Curatoren leggen aan de rechter-commissaris verantwoording af omtrent het beheer en de vereffening van de boedel.

Dit verslag is met de nodige zorg samengesteld. Desondanks staan curatoren niet in voor de volledigheid, noch voor de juistheid van het verslag. Dit verslag betreft een momentopname. 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 dient te worden bijgesteld. Uiteraard kan dit ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag en in de eventueel aangehechte bijlagen gedane vermeldingen alsmede voor de weergegeven vooruitzichten voor crediteuren, waar het betreft de rangorde, het aantal, de omvang en de kans op (gedeeltelijke) uitkering. Aan dit verslag (inclusief eventuele bijlagen) kunnen geen rechten worden ontleend.