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: 3 datum: 1 juli 2014

Gegevens onderneming	:	Reisburo van Staalduinen B.V.
Faillissementsnummer	:	C/08/13/844 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, E. Touwen en G.F. Zoer
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	:	De uitoefening van een reisburobedrijf, alsmede het verzorgen van reis- en annuleringsverzekeringen. 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	:	30
Verslagperiode	:	**25 maart 2014 tot en met 20 juni 2014**
Bestede uren in verslagperiode	:	**3 uren en 7 minuten**
Bestede uren totaal	:	**4 uur en 11 minuten**
Saldo einde verslagperiode	:	**€ 7.608,83 (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 Reisburo Van Staalduinen B.V. is Globe Reisburo B.V., waarvan Globe Holding B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD Groep B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD Groep Holding B.V. enig aandeelhouder is. De bestuurders van Reisburo Van Staalduinen B.V. zijn 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
1.6 Huur	:	De huur van de winkelruimten van vier Globe vestigingen. De vier vestigingen maken onderdeel uit van de doorstart door D-Reizen. De huurovereenkomsten van deze vestigingen worden in overleg met de verhuurder en met D-Reizen opgezegd of gaan middels een indeplaatsstelling over op D-Reizen. De huurpenningen zijn per 15 oktober 2013 voor rekening van D-Reizen.
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.**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : 30

2.2 Aantal in jaar voor faill. : 30

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.

Werkzaamheden verslagperiode: Correspondentie met (voormalig) werknemers/stagiaires, beoordeling aanspraken (voormalig) werknemers/ stagiaires, correspondentie met de rechter-commissaris.

3. Activa

Onroerende zaken: Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen in deze vennootschap

3.1 Beschrijving : n.v.t.

3.2 Verkoopopbrengst : n.v.t.

3.3 Hoogte Hypotheek : n.v.t.

3.4 Boedelbijdrage : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode: Geen

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving : Kantoorinventaris van de vier Globe (Staalduinen) vestigingen.

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. 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.
De voorbije verslagperiode heeft de veiling plaatsgevonden. Op de 676 kavels in deze veiling werden in totaal 7.039 biedingen uitgebracht door 820 internationale bieders. 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 bieders. 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.
Parallel aan de voorbereiding van de veiling van de roerende zaken hebben curatoren zich in de afgelopen verslagperiode 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.

3.6 Verkoopopbrengst :
- Kantoorinventaris Globe (Staalduinen) vestigingen: € 7.792,00
- **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.**

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		Correspondentie, besprekingen en coördinatie Troostwijk t.b.v. de voorbereiding van de veiling en daarmee verband houdende werkzaamheden.
Voorraden/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		
3.12 Beschrijving	:	Kasgeld: € 21.699,63 (gestort op de Rabobankrekeningen van de Globe vestigingen; de Rabobank rekent dit nog af met de boedel). **De Rabobank heeft haar uit de storting resulterende schuld ter zake het creditsaldo verrekend met haar vordering op de hoofdelijk aansprakelijke gefailleerde concernvennootschappen. Reisburo Van Staalduinen B.V. heeft aldus € 21.699,63 bijgedragen in de aflossing van de hoofdelijke schuld van de concern-vennootschappen. Mogelijk heeft Reisburo Staalduinen B.V. een regresvordering op concernvennootschappen. Daartoe zal eerst de draagplicht van elke vennootschap bepaald moeten worden.**
3.13 Verkoopopbrengst	:	n.v.t.
Werkzaamheden verslagperiode		Geen.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren	:	De debiteuren van Reisburo van Staalduinen B.V. zijn gefactureerd door Globe Reisburo B.V. Uit de administratie valt niet af te leiden welke debiteuren van Reisburo van Staalduinen zijn. De opbrengst van de debiteuren zal in eerste instantie in de boedel van Globe Reisburo B.V. vloeien.

De **verslagperiode 2** is het onderzoek ten aanzien van de mogelijkheid om debiteuren te incasseren gestart. In dat kader worden de voor een behoorlijke incasso benodigde gegevens uit de (digitale en fysieke) administratie zekergesteld (zie in dit verslag punt 7.1).
Ten aanzien van voormeld onderzoek, daarmee verband houdende/daaruit voortvloeiende acties, zijn op dit moment geen ontwikkelingen te melden.

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 Gesprekken met voormalig werknemers van Oad.

5. Bank/zekerheden

5.1 Vorderingen van bank(en) : Rabobank (concernfinanciering), € 11.912.089,00 per datum faillissement. 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 de voorbije verslagperiode 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 de voorbije verslagperiode daadwerkelijk gestort op de aangegeven boedelrekening.
De resterende € 5.319.628,06 is desgevraagd door de bank gestort op de boedelrekening van OAD Touring-car Bedrijf B.V.. De opbrengst van de OAD Touringcar Bedrijf B.V. in eigendom toebehorende bussen ad € 8.500.000,-- 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. 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 krediet-opzegging zal onderzoeken, zal curatoren ook adviseren aangaande de rechtsgeldigheid van de door de bank gepretendeerde zekerheden. In de voorbije verslagperiode is daartoe door curatoren opdracht gegeven.

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:
het 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 hypotheek 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.

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 : geen meldingen

5.7 Reclamerechten : geen meldingen

5.8 Retentierechten : geen meldingen

Werkzaamheden verslagperiode

Er heeft in de voorbije verslagperiode uitvoerig overleg met de bank plaatsgevonden. Tevens is een externe advocaat opdracht gegeven om curatoren te adviseren aangaande de rechtsgeldigheid van de door de bank gepretendeerde zekerheden en de wijze waarop de opzegging van het krediet heeft plaatsgevonden/de rol van de bank met betrekking tot de deconfiture van Oad.

6. Doorstart/voortzetten

D-Reizen heeft een doorstart gemaakt met de vier reiswinkels.

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 zeker gesteld.

In de voorbije verslagperiode 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.

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 zekergesteld 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 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.

Digitale administratie

Curatoren zijn voorts doende de digitale administratie van Oad c.s. zeker te stellen. 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 dit moment nog niet geheel duidelijk is welke data in het kader van de afwikkeling van het faillissement relevant zal zijn, is besloten is 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 de voorbije verslagperiode 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 dit verslag loopt dat onderzoek nog.

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 gedeponeerd. 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 : 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 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.

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.

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

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen : Nog niet bekend, er wordt overleg gevoerd met diverse verhuurders over het moment van oplevering. Waar mogelijk worden de winkelpanden eerder opgeleverd dan aan het eind van de opzegtermijn om zo de boedelvorderingen zoveel mogelijk te beperken.
Door het UWV zijn boedelvorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 104.826,33.

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. Voorts moet de verschuldigdheid van buitenlandse omzetbelasting gecontroleerd worden. Ook aspecten ter zake de vennootschapsbelasting worden bezien.
Het fiscaal onderzoek loopt nog.
Door de fiscus zijn een preferente vorderingen ingediend ter hoogte van in totaal € 104.533,--.

8.3 Pref. vordering UWV : **Door het UWV zijn preferente vorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 41.157,88.**

8.4 Andere pref. crediteuren : Voor zover bekend zijn er geen andere preferente crediteuren.
Ten aanzien van eventuele aanspraken van voormalige personeelsleden en stagiaires verwijzen curatoren naar hetgeen hiervoor, onder punt 2, staat gemeld.

8.5 Aantal concurrente cred. : Uit de financiële administratie van Reisburo van Staalduinen B.V. blijkt niet van concurrente crediteuren. De inkopen werden gedaan op naam van Globe Reisburo B.V., waardoor de crediteurenvorderingen ook in dit faillissement vallen.
Tot heden zijn door crediteuren 12 concurrente vorderingen ingediend ten bedrage van in totaal € 15.993,28.

8.6 Bedrag concurrente cred. : 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 de crediteuren, zijn twee medewerkers aangetrokken voor de duur van 6 maanden.

Tot heden is voor een bedrag ad € 15.993,28 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 : Nog niet bekend

8.8 Vereenvoudigde afwikkeling : Nog niet bekend

8.9 Wordt aan conc.cred uitgedeeld : Nog niet bekend

Werkzaamheden verslagperiode: Besprekingen en correspondentie met de belastingdienst. Er is in de OAD-vennootschappen veel gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers.

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 : Afwikkelen kwesties met betrekking tot uitstaande bankgaranties aan verhuurders, uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken.

9.3 Indiening volgend verslag : **1 oktober 2014**

Aan dit verslag worden de volgende bijlagen gehecht:

Openbaar:
1. tussentijds financieel verslag
2. overzicht van tijdsregistratie per tijdschrijfgroep

Vertrouwelijk:
3. crediteurenlijsten
4. mutatieoverzicht boedelrekening voorbije verslagperiode
5. urenlijsten

Zwolle/Holten, 1 juli 2014

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

TUSSENTIJDS FINANCIEEL VERSLAG

					DATUM:		14 juni 2014
in het faillissement van		Reisburo van Staalduinen B.V.					
faillissementsnummer		C/08/13/844 F					
datum uitspraak		25 september 2013					
rechter-commissaris		mr. M.L.J. Koopmans					
curatoren		mr. D. Meulenberg en mr. J.T. Stekelenburg					
betrekking hebbend op verslag nr.		3			boedelrekeningnr.		NL43SNSB0865205337
A.	BATEN	subtot. incl. BTW		mutaties	totaal		Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen						
	kas	€	-	€ -	€	-	
	bank	€	-	€ -	€	-	
	giro	€	-	€ -	€	-	
2.	opbrengsten verkopen						
	opbrengsten verkopen	€	7.792,00	€ -	€	7.792,00	
	kosten ivm verkoop	€	-	€ -	€	-	
3.	debiteuren						
	prae-faillissement debiteuren	€	-	€ -	€	-	
	boedeldebiteuren	€	-	€ -	€	-	
4.	overige baten						
	boedelbijdrage	€	-	€ -	€	-	
	restitutie belastingdienst	€	-	€ -	€	-	
	rente tot 1-4-2014	€	10,23	€ 25,61	€	35,84	
5.	totaal	**€**	**7.802,23**	**€ 25,61**	**€**	**7.827,84**	**€ -**
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW		mutaties	totaal		Terug te ontvangen BTW
	salaris curatoren	€	219,01	€ -	€	219,01	
	publicatiekosten	€	-	€ -	€	-	
	uittreksel	€	-	€ -	€	-	
	gas / water / electra	€	-	€ -	€	-	
	verzekeringen	€	-	€ -	€	-	
	fiscus	€	-	€ -	€	-	
	UWV	€	-	€ -	€	-	
6.	totaal	**€**	**219,01**	**€ -**	**€**	**219,01**	**€ -**
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR						
	totaal A	€	7.802,23	€ 25,61	€	7.827,84	
	totaal B	€	219,01	€ -	€	219,01	
7.	resteert	**€**	**7.583,22**	**€ 25,61**	**€**	**7.608,83**	
	saldo boedelrekening				**€**	**7.608,83**	
	verschil				€	-	

BIJLAGE 2

TIJDREGISTRATIE PER TIJDSCHRIJFGROEP
STEKELENBURG ADVOCATEN

Verslagnummer:	3
Verslagperiode:	25-03-2014 t/m 20-06-2014
Naam faillissement:	Reisburo van Staalduinen B.V.
Faillissementsnummer:	C/08/13/844F
Curatoren:	mr. J.T. Stekelenburg en mr. D. Meulenberg
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	0,00	0,00	0,00
Activa	0,00	0,30	0,30
Debiteuren	0,00	0,00	0,00
Bank / zekerheden	0,00	0,00	0,00
Doorstart / voortzetten	0,00	0,00	0,00
Rechtmatigheid	0,00	0,00	0,00
Crediteuren	0,00	0,00	0,00
Procedures	0,00	0,00	0,00
Overig	0,00	0,60	0,60
P.M.	0,00	0,00	0,00
Totaal	**0,00**	**0,90**	**0,90**

Benthem Gratama advocaten
Postbus 1036
8001 BA ZWOLLE

Tijdbesteding per tijdschrijfgroep

Dossier : 140137 - Reisburo van Staalduinen/faillissement
Faillissement : C/08/13/844 F Verslag : 3

Verslagnummer : **3**
Declaratieperiode : **25-03-2014 t/m 20-06-2014**

Curator : **Dhr. mr. D. Meulenberg**
Nummer faillissement : **C/08/13/844 F**
Naam faillissement : **Reisburo van Staalduinen/faillissement**
Rechter-commissaris : **Dhr. mr. M.L.J. Koopmans**
Rechtbank : **Rechtbank Overijssel, locatie Almelo**

	Tijdschrijfgroep	Subtotaal	Verslagperiode	Totaal
1	Inventarisatie	-	-	-
2	Personeel	-	-	-
3	Activa	-	-	-
4	Debiteuren	-	-	-
5	Bank/Zekerheden	-	-	-
6	Doorstart/Voortzetten	-	-	-
7	Rechtmatigheid	-	-	-
8	Crediteuren	0:10	1:19	1:29
9	Overig	-	0:54	0:54
10	P.M.	-	-	-
TOTAAL		**0:10**	**2:13**	**2:23**