

FAILLISSEMENTSVERSLAG nummer: 2 datum: 1 april 2014

Gegevens onderneming	: Oad Groep B.V.
Faillissementsnummer	: C/08/13/816 F
Datum uitspraak	: 25 september 2013
Curatoren	: <u>Tot 15 januari 2014</u> : mr. J.A.D.M. Daniels en mr. J.T. Stekelenburg <u>Vanaf 15 januari 2014</u> : mr. D. Meulenberg en mr. J.T. Stekelenburg
Faillissementsmedewerkers	: <u>Tot 15 januari 2014</u> : M. Samsen; M.L. Wijlens; A.K. de Beurs; G.J. Bramer; A.C. Vroom <u>Vanaf 15 januari 2014</u> : J. Brinks; S. Kriekaart, E. Touwen en G.F. Zoer
Financieel	: <u>Tot 15 januari 2014</u> : drs. A.B. Terpstra <u>Vanaf 15 januari 2014</u> : mr. G.W. Luesink en M.M.S. Feenstra
Rechter-commissaris	: mr. M.L.J. Koopmans
Activiteiten onderneming	: Beleggings- en beheermaatschappij bron: uittreksel Handelsregister Kamer van Koophandel
Omzetgegevens	: Door de directie is aan de curatoren een geconsolideerde (concept) jaarrekening van OAD Groep Holding B.V. over het boekjaar van 1 november 2011 tot en met 31 oktober 2012 overgelegd. Deze jaarrekening is niet ondertekend en niet gepubliceerd. In de geconsolideerde jaarrekening zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de OAD Groep Holding B.V. behorende maatschappijen, waaronder Oad Groep B.V., alsmede groepsmaatschappijen waarin OAD Groep Holding B.V. overwegende zeggenschap heeft. De netto omzet bedroeg in het boekjaar 2011/2012 € 575.901.000,00. De netto omzet bedroeg in het boekjaar 2010/2011 € 617.070.000,00.
Personeel gemiddeld aantal	: 4
Verslagperiode	: 21 november 2013 tot en met 24 maart 2014
Bestede uren in verslagperiode	: 799 uren en 41 minuten
Bestede uren totaal	: 878 uren en 41 minuten
Saldo einde verslagperiode	: € 1.094.788,92

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 dit verslag 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 : 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 failleren. 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 (opstalverzekering 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.

1.6 Huur

: n.v.t.

1.7 Oorzaak faillissement

: Volgens de bestuurders zijn het slechte economische klimaat en de daardoor teruglopende omzetten de belangrijkste oorzaken van het faillissement. De directe oorzaak van het faillissement is volgens de bestuurders de opzegging van de kredietovereenkomst door de bank. De bank heeft verzocht om een extra kapitaalinjectie onder een aantal voorwaarden. Aan dit verzoek hebben de aandeelhouders niet (tijdig) kunnen voldoen. De middelen voor de extra kapitaalinjectie waren volgens de bestuurders weliswaar beschikbaar doch voorzagen niet in de mogelijkheid ook tegemoet te komen aan de plotselinge eis van een crediteur tot het stellen van een bankgarantie. Na de opzegging van de kredietovereenkomst restte de bestuurders niets meer dan de aanvraag van het faillissement van Oad Groep B.V. en haar (klein)dochterondernemingen. Andere bij het faillissement betrokken partijen noemen

andere oorzaken van het faillissement. In de door de curatoren nog uit te voeren onderzoeken, zal een analyse gemaakt worden van de oorzaak van de faillissementen.

2. Personeel

- 2.1 Aantal ten tijde van faill. : 4
2.2 Aantal in jaar voor faill. : 4
2.3 datum ontslagaanzegging : 26 september 2013

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

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met (voormalig) werknemers en met de externe loonadministrateur.

3. Activa

Onroerende zaken

- 3.1 Beschrijving : Winkel/woonhuis met ondergrond en erf aan de Slijkstraat 20 te 1381 BA Weesp, kadastraal bekend WEESP A 5359
- 3.2 Verkoopopbrengst : nog niet bekend, de curatoren zullen een (bedrijfs)makelaar opdracht geven om het pand in de verkoop te nemen. **Deze opdracht is inmiddels verstrekt.**
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.
- 3.3 Hoogte Hypotheek : Er is een recht van hypotheek verleend aan Rabohypotheekbank N.V. en Coöperatieve Rabobank Enschede-Haaksbergen U.A. tot een bedrag van € 32.500.000,00. De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de Oad Groep de bank gelost. Door deze lossing zal de opbrengst van de onroerende zaak in de boedel vloeien.
- 3.4 Boedelbijdrage : **Afhankelijk van de uitkomst van de discussie aangaande de zekerheden zal met de bank gesproken moeten worden over een boedelbijdrage.**

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie en gesprekken met makelaars, taxateurs, partijen op het gebied van leegstandsbeheer.

Bedrijfsmiddelen

In de afgelopen verslagperiode 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.

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.

- 3.5 Beschrijving : n.n.b.
3.6 Verkoopopbrengst : n.n.b.
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)**

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie, besprekingen en coördinatie Troostwijk t.b.v. de voorbereiding van de veiling en daarmee verband houdende werkzaamheden.

Vorraden/onderhanden werk

Er zijn geen voorraden/onderhanden werk aangetroffen in deze vennootschap

- 3.9 Beschrijving : n.v.t.
3.10 Verkoopopbrengst : n.v.t.
3.11 Boedelbijdrage : n.v.t.

Werkzaamheden verslagperiode : Geen

Andere activa

- 3.12 Beschrijving :
- Winstdeling en restitutie bij de afrekening door Nationale Nederlanden van het aldaar lopende pensioencontract.
 - Verzekeringsportefeuille met doorlooppolis bij Unigarant.
 - Verzekeringsportefeuille met doorlooppolis 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.

- 3.13 Verkoopopbrengst :
- 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 de voorbije verslagperiode 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 verzekeringsportefeuille is als een geheel verkocht en overgedragen. Het Unigarant deel heeft € 800.000,- 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,- liggen. Er is reeds een bedrag van € 1.150.000,- 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,- is nog niet in het financieel verslag van OAD Groep B.V. verwerkt.

- 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.
- Immateriële activa: € 700.000,00.
- Saldo ABN AMRO Bank: de bank is verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.
Dit bedrag is de voorbije verslagperiode op de boedelrekening overgemaakt.
- Saldo Prepaid Debit Cards: de bank is verzocht het saldo over te maken naar de boedelrekening.
Dit bedrag is de voorbije verslagperiode op de boedelrekening overgemaakt.

Werkzaamheden verslagperiode

Voor wat betreft de pensioenkwestie: correspondentie met pensioenspecialist en Nationale Nederlanden; gesprekken met pensioenspecialist.

Voor wat betreft de verzekeringsportefeuille: er is een biedingsprocedure opgezet in samenwerking met bureau Dullemond.

Binnengekomen biedingen zijn beoordeeld. Er hebben onderhandelingen met de hoogste bidders plaatsgevonden. Uiteindelijk is verder onderhandeld met de hoogste bieder en is met deze een koopovereenkomst gesloten.

4. Debiteuren

- 4.1 Omvang debiteuren : **De voorbije verslagperiode 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 onder punt 7.1).**
- 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

Geen (de werkzaamheden met betrekking tot het veiligstellen van de administratie zijn hierna onder punt 7 verantwoord).

5. Bank/zekerheden

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

De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de gehele Oad Groep 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.

- 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 : 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.

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

Werkzaamheden verslagperiode Er is een (uitgebreid) onderzoek gedaan naar de rechtsgeldigheid van de zekerheden van de Rabobank. Mede door de omvang van de (krediet)faciliteit en de veelheid en diversiteit van zekerheden die zijn verzocht, ligt er een omvangrijk dossier aan deze kredietfaciliteit en zekerheden ten grondslag. Er heeft bovendien uitvoerige correspondentie tussen de curatoren en de Rabobank plaatsgevonden.

6. Doorstart/voortzetten Er zijn geen activiteiten van Oad Groep B.V. doorgestart of voortgezet. Het betreft een houdstermaatschappij zonder eigen activiteiten.

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

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 verzekerd 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 (ordneruggen/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.

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.

7.2 Depot jaarrekeningen
(publicatieplicht)

: 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

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

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie, besprekingen en coördinatie archiveeringsbedrijven, oud-ICT'ers Oad (t.b.v. inventarisatie), forensisch accountants (m.b.t. het maken van de backup).

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen : boedelvordering UWV (hoogte nog niet bekend), diverse boedelvorderingen met betrekking tot energielasten, kosten van verzekeringen etc. De hoogte van de boedelvorderingen is nog niet bekend.

8.2 Pref. vordering fiscus : **Een fiscalist die kantoor houdt in het kantoor van een van de curatoren, mr. G.W. Luesink, is doende de fiscale positie van de vennootschappen in beeld te brengen. Hij voert daartoe overleg met de belastingdienst. Onder meer is er een geschil over de vraag of een of meer van de gefailleerde vennootschappen terecht scholingsaftrek genoten hebben. Voorts moet de verschuldigdheid van buitenlandse omzetbelasting gecontroleerd worden. Ook aspecten ter zake de vennootschapsbelasting worden gezien.**

- 8.3 Pref. vordering UWV : Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.
- 8.4 Andere pref. crediteuren : Voor zover bekend zijn er geen andere preferente crediteuren.
- 8.5 Aantal concurrente cred. : Uit de financiële administratie van Oad Groep B.V. blijkt niet van concurrente crediteuren.
- 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 het crediteuren, zijn twee medewerkers aange trokken voor de duur van 6 maanden.**
- 8.7 Wordt het een opheffer : Neen
- 8.8 Vereenvoudigde afwikkeling : waarschijnlijk niet
- 8.9 Wordt aan conc.cred uitgedeeld : Het is in dit stadium van het faillissement nog niet bekend of er een uitdeling aan concurrente crediteuren gedaan kan worden. Op basis van de thans bekende informatie komen de curatoren tot de conclusie dat een uitkering aan de concurrente crediteuren niet uitgesloten is.

Werkzaamheden verslagperiode

Besprekingen en correspondentie met de belastingdienst. Er is in de faillissementen van de diverse 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 : verkoop van het onroerend goed, de verkoop van de roerende zaken, uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken.
- 9.3 Indiening volgend verslag : **1 juli 2014**

Aan dit verslag worden de volgende bijlagen gehecht:

Openbaar:

1. juridische concernstructuur
2. tussentijds financieel verslag
3. overzicht van tijdsregistratie per tijdschrijfgroep

Vertrouwelijk:

4. mutatieoverzicht boedelrekening voorbije verslagperiode
5. urenlijsten

Zwolle/Holten, 1 april 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

BIJLAGE 2

TUSSENTIJD'S FINANCIËEL VERSLAG				DATUM:	24 maart 2014
in het faillissement van		Oad Groep B.V.			
faillissementsnummer		C/08/13/816 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.		2		boedelrekeningnr.	NL88SNSB0865192499
A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas	€ -	€ -	€ -	
	bank	€ -	€ 332.403,48	€ 332.403,48	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen	€ 700.000,00	€ 3.025,00	€ 703.025,00	
	taxatiekosten	€ -	€ -30.401,25	€ -30.401,25	
3.	bijzondere baten				
	restitutie pensioenpremie	€ -	€ 300.000,00	€ 300.000,00	
	advieskosten restitutie pensioen	€ -	€ -15.191,55	€ -15.191,55	
	gerechtelijke procedure	€ -	€ 110.000,00	€ 110.000,00	
	kosten gerechtelijke procedure	€ -	€ -7.194,84	€ -7.194,84	
4.	overige				
	boedelbijdrage	€ -	€ -	€ -	
	restitutie NS Jaartrajectkaarten	€ 2.436,00	€ 27.773,95	€ 30.209,95	
	restitutie verzekeringen	€ 750,82	€ 2.408,97	€ 3.159,79	
	restitutie overig	€ -	€ 501,58	€ 501,58	
	restitutie energiemaatschappijen	€ -	€ 795,19	€ 795,19	
	restitutie Post NL	€ -	€ 16.999,30	€ 16.999,30	
	rente tot 1-1-2014	€ -	€ 2.866,54	€ 2.866,54	
	Saldo prepaid Debit Cards	€ -	€ 24.170,05	€ 24.170,05	
5.	totaal	€ 703.186,82	€ 743.986,37	€ 1.471.343,24	
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curatoren	€ -	€ 124.659,04	€ 124.659,04	
	kosten personeelsbijeenkomst	€ -	€ 9.829,42	€ 9.829,42	
	vertaalkosten	€ -	€ 2.123,85	€ 2.123,85	
	kosten provider	€ -	€ 96.105,55	€ 96.105,55	
	gas / water / electra	€ -	€ 30.008,78	€ 30.008,78	
	verzekeringen	€ -	€ 3.876,02	€ 3.876,02	
	kosten legalisatie handtekening	€ -	€ 121,00	€ 121,00	
	kosten beveiliging	€ -	€ 7.106,69	€ 7.106,69	
	kosten externe adviseurs	€ 25.772,84	€ 15.717,14	€ 41.489,98	
	advieskosten verkoop verz portef.	€ -	€ 2.134,14	€ 2.134,14	
	archieffkosten	€ -	€ 50.268,30	€ 50.268,30	
	kosten schonen computers	€ -	€ 871,20	€ 871,20	
		€ -	€ -	€ -	
	schoonmaakkosten	€ -	€ 7.960,35	€ 7.960,35	
6.	totaal	€ 25.772,84	€ 350.781,48	€ 376.554,32	
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ 703.186,82	€ 743.986,37	€ 1.471.343,24	
	totaal B	€ 25.772,84	€ 350.781,48	€ 376.554,32	
7.	resteert	€ 677.413,98	€ 393.204,89	€ 1.094.788,92	
	saldo boedelrekening			€ 1.094.788,92	
	verschil			€ -	

BIJLAGE 3

**TJUDREGISTRATIE PER TIJDSCHRIFGROEP
STEKELENBURG ADVOCATEN**

Verslagnummer:

2

Verslagperiode:

21-11-2013 t/m 24-03-2014

Naam faillissement:

Oad Groep B.V.

Faillissementsnummer:

C/08/13/816F

Curatoren:

mr. J.T. Stekelenburg en mr. D. Meulenber

Rechter-commissaris:

mr. M.L.J. Koopmans

Rechtbank:

Overijssel

Faillissementsdatum:

25-09-2013

Tijdschriftgroep	subtotaal	tijd in verslagperiode	nieuw totaal
Inventarisatie	0,00	0,00	0,00
Personeel	0,00	18,40	18,40
Activa	0,00	77,40	77,40
Debiteuren	0,00	5,30	5,30
Bank / zekerheden	0,00	50,00	50,00
Doorstart / voortzetting	0,00	3,40	3,40
Rechtmatigheid	0,00	28,00	28,00
Crediteuren	0,00	34,00	34,00
Procedures	0,00	0,80	0,80
Overig	0,00	84,10	84,10
P.M.	0,00	0,00	0,00

Totaal

0,00

301,40

301,40

Verslagnummer : 2
Declaratieperiode : t/m 24-03-2014

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

	Tijdschrijfgroep	Subtotaal	Verslagperiode	Totaal
1	Inventarisatie	-	57:05	57:05
2	Personeel	-	1:00	1:00
3	Activa	-	78:09	78:09
4	Debiteuren	-	5:41	5:41
5	Bank/Zekerheden	-	3:25	3:25
6	Doorstart/Voortzetten	-	40:30	40:30
7	Rechtmatigheid	-	16:17	16:17
8	Crediteuren	-	28:38	28:38
9	Overig	-	15:44	15:44
10	P.M.	-	0:06	0:06
TOTAAL		-	246:35	246:35

TJDREGISTERIE PER TIJDSCHRIJFGROEP
DANIELS HUISMAN ADVOCATEN

Verlagnummer: 2
Verlagperiode: 21-11-2013 t/m 14-01-2014

Naam faillissement: Oad Groep B.V.
Faillissementsnummer: C/08/13/816F
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	28,10	28,10
Debiteuren	0,00	0,00	0,00
Bank / zekerheden	0,00	1,90	1,90
Doorstart / voortzetten	0,00	0,00	0,00
Rechtmatigheid	0,00	39,70	39,70
Crediteuren	0,00	4,60	4,60
Procedures	0,00	0,00	0,00
Overig	0,00	177,40	177,40
P.M.	0,00	0,00	0,00
Totaal	0,00	251,70	251,70