

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	31-07-2018
Insolventienummer	F.08/13/818
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000012302:F003
Datum uitspraak	27-09-2013

R-C	mr. M Koopmans
Curator	mr. J.T. Stekelenburg mr. D. Meulenberg

Algemene gegevens

Naam onderneming

OAD Busbedrijf B.V.

31-07-2018



Gegevens onderneming

Gevestigd en kantoorhoudende te (7451 CH) Holten aan de Burgemeester van der Borchstraat 2 met nevenvestiging te (7471 ST) Goor aan de Breukersweg 2.
KvK: 38016086.

31-07-2018



Activiteiten onderneming

Exploiteren van een garagebedrijf.
Bron: uittreksel Handelsregister Kamer van Koophandel.

31-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
20102011	€ 617.070.000,00	€ -21.576.000,00	€ 81.602.000,00
20112012	€ 575.901.000,00	€ -3.006.000,00	€ 74.293.000,00

Toelichting financiële gegevens

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.

Omzetgegevens:

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

Winst en verlies:

Geconsolideerd

€ 3.006.000,00 verlies in het boekjaar 2011/2012

€ 21.576.000,00 verlies in het boekjaar 2010/2011

Balanstotaal:

Geconsolideerd

€ 74.293.000,00 per 31 oktober 2012

€ 81.602.000,00 per 31 oktober 2011

31-07-2018



3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

31-07-2018



3

Boedelsaldo

Boedelsaldo

€ 255.162,76

31-07-2018



3

Verslagperiode

van

15-1-2018

t/m

14-7-2018

31-07-2018



3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

3	199,65 uur
---	------------

totaal	199,65 uur
---------------	------------

Toelichting bestede uren

DISCLAIMER:

Dit verslag strekt ertoe 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.

31-07-2018



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van OAD Busbedrijf B.V. is Oad B.V., waarvan OAD Groep B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD Groep Holding B.V. enig aandeelhouder is. De bestuurders van OAD Busbedrijf B.V. zijn de heer F.W. Schuitemaker en OAD Groep B.V. De bestuurders zijn gezamenlijk bevoegd (met andere bestuurders).

31-07-2018



1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures.

31-07-2018



1.3 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.

31-07-2018



1.4 Huur

Niet van toepassing.

31-07-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurders zijn het slechte economische klimaat en de daardoor teruglopende omzetten de belangrijkste oorzaken van het faillissement. De

31-07-2018



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 € 80.000.000,00. 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.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Er zijn, waar het de claim op de bank betreft, geen nieuwe ontwikkelingen te melden.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Er zijn, waar het de claim op de bank betreft, nagenoeg geen ontwikkelingen te melden. De procedure tegen de bank loopt nog. De bank heeft schriftelijk

gereageerd op het gestelde in de dagvaarding. Het is nu aan de procesadvocaat van de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding om daarop schriftelijk te reageren. Als het goed is, gebeurt dit begin augustus a.s. Aansluitend krijgt de bank weer een termijn om te reageren.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
0

31-07-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
0

31-07-2018



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

31-07-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen in deze vennootschap.

31-07-2018



De activa van het gehele Oad busbedrijf zijn verkocht aan Oad Bus B.V., een door NCP Investment I B.V. nieuw opgerichte vennootschap. De totale opbrengst van de activa van het busbedrijf zal iets boven € 13.000.000,00 liggen. De opbrengsten zijn verantwoord in verschillende vennootschappen, niet alleen in deze vennootschap. Nadien is met Oad Bus B.V. gesproken over de verkoop van een aantal zaken (o.a. ski's, hardware, inventariszaken en een voertuig), die in eerste instantie, niet bij de doorstart waren betrokken en waarvoor Oad Bus B.V. later alsnog belangstelling heeft getoond (zie hierna, punt 6). Hoewel partijen op hoofdlijnen inmiddels overeenstemming hebben bereikt over de voorwaarden waaronder en de prijzen waartegen deze zaken door curatoren aan Oad Bus B.V. worden verkocht, dient de afwikkeling van de verkoop nog plaats te vinden. Dit zal de aankomende

verslagperiode gebeuren.

In verslagperiode 4 hebben curatoren en Oad Bus B.V. overeenstemming bereikt over de verkoop van een aantal zaken, die in eerste instantie niet bij de doorstart waren betrokken. Buiten de eerder genoemde ski's, waarvan de opbrengst € 90.000,00 bedraagt, gaat het daarbij om hardware (computers/beeldschermen en servers; € 34.320,00), inventariszaken (€ 12.971,00), bedrijfskleding (€ 1.975,00), een voertuig (€ 4.950,00) en tickets (€ 3.000,00). Alle hiervoor genoemde bedragen zijn excl. BTW (voor zover verschuldigd). Daarnaast heeft Oad Bus B.V. met curatoren nadere afspraken gemaakt over het gebruik van de klantenbestanden van Oad. Bovenop het bedrag dat Oad Bus B.V. in het verleden reeds aan curatoren heeft betaald voor de klantenbestanden van Oad, zijn partijen overeengekomen dat Oad Bus B.V. aan curatoren een bedrag van € 10.879,00 excl. BTW (voor zover verschuldigd) toebetaalt, waarmee Oad Bus B.V. het recht verwerft om de klantenbestanden te mogen gebruiken voor andere (reis)activiteiten dan bus gerelateerde activiteiten, behoudens bepaalde groepsvliegreizen, ten aanzien waarvan curatoren nog immer de mogelijkheid hebben om de daarop betrekking hebbende klantenbestanden aan derden te verkopen. Hoewel er de voorbije verslagperiodes belangstelling bestond voor deze bestanden, zijn curatoren er tot op heden nog niet in geslaagd om de klantenbestanden, voor zover zij betrekking hebben op bepaalde groepsvliegreizen, te verkopen. De aankomende verslagperiode zullen curatoren proberen om deze bestanden alsnog te verkopen. Met het maken van de voornoemde nadere afspraken hebben curatoren en Oad Bus B.V. beoogd eventuele discussies en onduidelijkheden over de vraag met welk doel de klantenbestanden door Oad Bus B.V. zijn gekocht uit te sluiten. Verder zijn tussen curatoren en Oad Bus B.V. afspraken gemaakt over diverse out of pocketkosten die Oad Bus B.V. heeft gemaakt en die ten laste van de boedel komen, almede over een bijdrage door Oad Bus B.V. in de kosten van het voortgezet tijdelijk gebruik van de ruimten van het hoofdkantoor in Holten, daar waar het gaat om de kosten van gas, water en licht. Verwezen wordt naar hetgeen daaromtrent is opgemerkt in het faillissementsverslag van Oad Touringcar Bedrijf B.V. onder punt 6. Curatoren hebben met Oad Bus B.V. afgesproken dat de afrekening van de out of pocketkosten, de bijdrage ter zake van gas/water en licht en de koopsommen van de roerende zaken én het klantenbestand worden betrokken in een totaalafrekening tussen partijen waarin ook de aanspraken van Oad Bus B.V. op incassofee zullen worden betrokken (zie hierna, punt 4.1.).

Omdat een aantal kwesties nog niet is afgewikkeld, zijn curatoren er nog niet in geslaagd om de balans op te maken en één en ander te verantwoorden in het tussentijds financieel verslag van Oad Busbedrijf B.V. Opgemerkt wordt dat genoemde opbrengsten en kosten nog toegerekend dienen te worden aan de diverse boedels.

Verslag 11: de afrekening met OAD Bus B.V. heeft in de afgelopen verslagperiode plaatsgevonden (zie verder 4.1 slot).

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

31-07-2018

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie onderstaande toelichting en vorige verslagen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Overige bedrijfsmiddelen Oad c.s.

31-07-2018

 3

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, computerapparatuur, 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, € 353.672,00. Dit bedrag dient nog op de boedelrekening te worden ontvangen.

Daarnaast heeft nagenoeg gelijktijdig een veiling plaatsgevonden van domeinnamen en een (na)veiling van travelcards en vreemde valuta, voor zover deze niet tijdens de eerdere veilingen waren verkocht. Op de 336 kavels in deze veilingen werden 459 biedingen uitgebracht door 51 internationale bidders. De opbrengst van deze veilingen bedraagt, zonder rekening te houden met de veilingkosten, € 22.200,00, resp. € 22.316,00. 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 deel 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 nageveild.

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.

Toelichting verkoopopbrengst:

Opbrengst verkopen aan Oad Bus B.V.: € 160.000,00. Opbrengst aanvullende verkopen aan Oad Bus B.V.: Zie hiervoor. Opbrengst veilingen: € 400.613,00 (zie hiervoor). Curatoren merken op dat genoemde opbrengsten nog verdeeld dienen te worden over de diverse boedels van Oad. Zie hiervoor.

Toelichting 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.

3.4 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.

31-07-2018



3

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie vorige verslagen.

31-07-2018



3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Zie vorige verslagen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Toelichting 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.

31-07-2018



3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie vorige verslagen.

31-07-2018



3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen in deze vennootschap.

31-07-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

31-07-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie onderstaande toelichting en vorige verslagen.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Nominaal: € 3.800.000,00 (tezamen met de vorderingen die Oad Touringcarbedrijf B.V. heeft op derden). Hierin zijn ook begrepen debiteuren die tevens crediteur zijn (en dus kunnen verrekenen) en intercompany vorderingen. De hiervan geschoonde portefeuille zal aanzienlijk lager liggen.

31-07-2018



Met de doorstarter Oad Bus B.V. zijn afspraken gemaakt over de incasso van de debiteuren door Oad Bus, waarbij een incassostaffel is afgesproken. De opbrengst zal in de boedel vloeien. In eerdere verslagperiodes is door Oad Bus B.V. een aanmerkelijk bedrag aan vorderingen geïncasseerd. Het gaat daarbij om in totaal een bedrag van meer dan € 1.100.000,00, welk bedrag deels op de boedelrekening is betaald en deels op de oude Rabobankrekeningen van de gefailleerden. In de aankomende periodes zullen de incassowerkzaamheden door Oad Bus B.V. worden voortgezet.

De incassowerkzaamheden zijn in verslagperiode 3 voortgezet en in de verslagperiode 4 uitgebreid. De uitbreiding van de werkzaamheden volgt op een tussen curatoren en Oad Bus B.V. gemaakte afspraak dat Oad Bus B.V., naast de incasso van de vorderingen van Oad Busbedrijf B.V. en Oad Touringcarbedrijf B.V. op derden, ook alle openstaande en reeds per datum faillissement gefactureerde vorderingen van Oad Reizen B.V. op derden ten behoeve van curatoren buitengerechtelijk zal gaan incasseren.

Curatoren hebben in verslagperiode 4 aan hen bekende zakenpartners een brief 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. Een afgerond beeld van de betalingen op

de vorderingen is er nog niet.

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 dagvaardingen zijn 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.

Ook in verslagperiode 8 zijn de werkzaamheden die verband houden met de incasso van debiteuren voortgezet.

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 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.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

In verslagperiode 10 hebben de curatoren de incassowerkzaamheden voortgezet. Gebleken is dat een aantal debiteuren niet bereid lijkt te betalen. Curatoren hebben deze debiteuren recent, onder toezending van een concept-dagvaarding, voor de laatste keer in de gelegenheid gesteld om tot betaling over te gaan. Mocht dit niet tot betaling leiden, zullen via een gerechtelijke procedure de weigerachtige debiteuren tot betaling worden

gedwongen. De afrekening met Oad Bus B.V., waar het betreft de door Oad Bus B.V. ten behoeve van curatoren in het verleden verrichte incassowerkzaamheden, zal binnen afzienbare tijd plaatsvinden.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

De afrekening met Oad Bus B.V. heeft in de voorbije verslagperiode plaatsgevonden. Curatoren zijn er in geslaagd om zelf de nodige vorderingen te incasseren. Het gaat daarbij in totaal om een bedrag van € 65.276,09. Ten aanzien van een paar debiteuren, die weigeren te betalen, zijn procedures gestart. Een enkeling heeft zich, onder druk van de procedure, alsnog bereid getoond om te betalen, zij het dat deze debiteur niet alles in één keer kan betalen. Curatoren hebben met deze debiteur een betalingsregeling getroffen. Tegen een enkele debiteur wordt geprocedeerd.

Toelichting boedelbijdrage:

Afhankelijk van de uitkomst van de discussie met de bank aangaande de geldigheid van de zekerheidsrechten zal met de bank gesproken moeten worden over een boedelbijdrage.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1 - 8: zie vorige verslagen.

31-07-2018



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.

Verslagperiode 10 - d.d. 31 januari 2018:

Correspondentie met Oad Bus B.V. over de afrekening van de incassowerkzaamheden; correspondentie met debiteuren, opstellen van concept-dagvaardingen.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Correspondentie met Oad Bus B.V. over de afrekening; correspondentie met debiteuren; opstellen van processtukken.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 11.912.089,00

31-07-2018



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

De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de gehele Oad Groep de bank gelost. De verdere opbrengsten vallen vrij. In een later stadium zal worden gekeken naar de draagplicht van afzonderlijke Oad vennootschappen en mogelijke regresrechten. De rechtsgeldigheid van de vorderingen en de zekerheden van de Rabobank worden nog 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 € 11.912.089,00. 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 € 2.000.000,00 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 € 2.000.000,00 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 € 8.060.000,00 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. De Rabobank is op de hoogte van het feit dat dit onderzoek de nodige tijd in beslag neemt en dat er eventueel nog claims en/of klachten (kunnen) volgen. De reden van het feit dat dit onderzoek nog niet is afgerond, houdt (onder andere) verband met hetgeen 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.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Er zijn, waar het de claim op de bank betreft, geen nieuwe ontwikkelingen te melden.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Er zijn, waar het de claim op de bank betreft, nagenoeg geen ontwikkelingen te melden. De procedure tegen de bank loopt nog. De bank heeft schriftelijk gereageerd op het gestelde in de dagvaarding. Het is nu aan de procesadvocaat van de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding om daarop schriftelijk te reageren. Als het goed is, gebeurt dit begin augustus a.s. Aansluitend krijgt de bank weer een termijn om te reageren.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

31-07-2018



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 alle vennootschappen in de Oad Groep. Niet alle zekerheden hebben betrekking op het onderhavige faillissement.

31-07-2018



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 Seperatistenpositie

Zie hiervoor punt 5.1.

31-07-2018



3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

ZF Services Nederland B.V. heeft een beroep gedaan op (verlengd) eigendomsvoorbehoud van door haar geleverde onderdelen. De curatoren onderzoeken of door ZF Services Nederland geleverde goederen ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog aanwezig waren. Curatoren hebben geconstateerd dat de onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken niet meer aanwezig waren, daar zij reeds voor datum faillissement waren verbruikt. Om die reden hebben curatoren niets anders gekund dan de vordering van de desbetreffende crediteur te noteren op de lijst van ingediende schuldvorderingen.

Total Nederland B.V. heeft een beroep gedaan op eigendomsvoorbehoud van de in de opslagtanks aanwezige diesel. Het eigendomsvoorbehoud is rechtsgeldig. Uit praktische overwegingen hebben de curatoren de nota voor de voorraad diesel voldaan en is de diesel in de voorraad verkocht aan de doorstarter Oad Bus B.V.

31-07-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

31-07-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

31-07-2018



5.8 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.

31-07-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1 - 8: zie vorige verslagen.

31-07-2018



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.

Verslagperiode 10 - d.d. 31 januari 2018:

Correspondentie met procesadvocaat waar het betreft de introductie van de procedure tegen Rabobank bij de rechtbank en de overname van deze procedure door de procesadvocaat van de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Correspondentie met de procesadvocaat van de Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

31-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

31-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

31-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Oad Bus B.V. (een nieuwe vennootschap opgericht door de kopende investeringsmaatschappij dus niet behorend tot de vennootschappen binnen het concern) heeft de activiteiten van OAD Busbedrijf B.V. uit het faillissement doorgestart.

31-07-2018



Ten aanzien van de wijze van verkoop van de bus gerelateerde activiteiten en de door Oad Bus B.V. in dat kader betaalde koopsommen merken curatoren, in navolging op hetgeen in de eerdere algemene toelichting op de eerste verslagen van Oad Groep B.V. c.s. staat vermeld, het volgende op. In acht genomen de omstandigheden die genoemd staan in voormelde toelichting hebben curatoren naar bevind van zaken gehandeld en er daarbij voor gekozen om met een beperkt aantal partijen in onderhandeling te treden over de verkoop van de bus gerelateerde activiteiten. Uiteindelijk zijn curatoren er in geslaagd om met Oad Bus B.V. tot overeenstemming te komen ten aanzien van de verkoop van een aantal met naam en toenaam genoemde activa/activiteiten, met als doel de bus gerelateerde activiteiten voort te zetten. Ten aanzien van de prijsvorming merken curatoren op dat bij acceptatie van het (eind)bod van Oad Bus B.V., waarvan de waarden lagen boven de getaxeerde waarden, zekerheid werd verkregen, zowel ten aanzien van de opbrengst als ten aanzien van het behoud van een groot deel van de daarmee gemoeide werkgelegenheid, welke zekerheid er niet zou zijn geweest, indien het voorliggende (eind)bod van Oad Bus B.V. niet zou zijn geaccepteerd en curatoren met andere partijen verder onderhandeld zouden hebben. Daarbij speelt op de achtergrond mee dat voormeld (eind)bod van Oad Bus B.V. niet alleen lag boven de getaxeerde waarden maar daarenboven ook lag boven bedragen die voor faillissement op dezelfde activa/activiteiten waren geboden, terwijl men normaliter er rekening mee moet houden dat een faillissement juist een waardedrukkend

effect heeft.

Tot slot speelde bij de acceptatie van het (eind)bod van Oad Bus B.V. mee dat een regionaal vervoerder, met wie Oad Busbedrijf B.V. een overeenkomst had voor het onderhoud van bussen, curatoren te kennen had gegeven dat ingeval niet op korte termijn zekerheid zou worden verkregen ten aanzien van de voortzetting van deze overeenkomst, het onderhoud elders zou worden ondergebracht, welke beslissing in negatieve zin effect zou hebben op de te realiseren verkoopopbrengst.

Los van dit alles merken curatoren in verslagperiode 2 met Oad Bus B.V. gesproken te hebben over een aantal kwesties die verband houden met de doorstart. Onder meer gaat het daarbij om de voorwaarden van het voortgezet tijdelijk gebruik van ruimten in het hoofdkantoor van Oad in Holten door Oad Bus B.V., vooruitlopende op een verhuizing naar het pand in Goor.

Daarnaast heeft Oad Bus B.V. curatoren te kennen gegeven een aantal zaken, die -in eerste instantie- nog niet bij de doorstart waren betrokken (o.a. ski's, hardware, kantoorinventaris en een voertuig) alsnog van curatoren te willen kopen. Ten tijde van het uitbrengen van dit verslag waren de onderhandelingen daarover deels reeds afgerond/deels nog gaande. In het volgende verslag zullen curatoren op dit punt nader verslag doen.

De onderhandelingen over voorgaande onderdelen verkeren tijdens verslagperiode 3 in een eindfase; de verwachting is dat in het volgende verslag een eindresultaat gepresenteerd zal kunnen worden.

De onderhandelingen met Oad Bus B.V. zijn in verslagperiode 4 afgerond. Voor wat betreft de uitkomst wordt verwezen naar hetgeen hiervoor onder punt 3 staat vermeld.

6.5 Verantwoording

Verwezen wordt naar 6.4.

31-07-2018



6.6 Opbrengst

Verwezen wordt naar 6.4.

31-07-2018



6.7 Boedelbijdrage

Zie hiervoor, punt 5.1.

31-07-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie vorige verslagen.

31-07-2018



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.

31-07-2018



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. Ten aanzien van de ontwikkelingen op dit punt verwijzen curatoren naar de algemene toelichting.

Fysieke administratie.

Op diverse plaatsen in het pand te Holten is een behoorlijke hoeveelheid administratie aangetroffen. Het betreft onder meer financiële administratie, managementinformatie, jaarverslagen, notulen, maar ook gedetailleerde (project)administratie van bepaalde afdelingen van Oad c.s., zoals Groepsreizen, Sports & Incentives, Disney, etc.

Daarnaast is sprake van een grote hoeveelheid archief, dat tot nu toe in het pand te Holten ligt opgeslagen (onder meer "Oad Archief" en directiearchief). Omdat curatoren op dit moment niet goed kunnen inschatten welke administratie bij de afwikkeling van het faillissement relevant is c.q. kan worden, is besloten om de administratie grotendeels te bewaren. Daarbij dient ook te worden zeker gesteld dat de betreffende administratie goed, snel en gemakkelijk terug te vinden is. Geconstateerd is dat het om een grote hoeveelheid te archiveren materiaal gaat, zodat de opslag en indexering daarvan complex is en forse kosten met zich mee zal brengen.

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

wel middels het toezenden (digitaal/fysiek) van de betreffende stukken.

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

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

In verslagperiode 5 zijn uit de administratie de relevante delen geselecteerd aan de hand van selectiecriteria. Ongeveer 1.600 ordners zijn aldus als zijnde relevant gesepareerd. 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 dataroom 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 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 nog niet geheel duidelijk was welke data in het kader van de afwikkeling van het faillissement relevant zal zijn, is besloten om het traject in meerdere fasen op te knippen. In fase 1 worden de data "sec" 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 dataroom 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.

Ook in verslagperiode 8 is gebruik gemaakt van de dataroom.

Ook in verslagperiode 9 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.

31-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

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

31-07-2018



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 Stortingsverplichting aandelen

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

31-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

31-07-2018



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.

Verslagperiode 10 - d.d. 31 januari 2018:

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.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

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

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.

31-07-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

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.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Correspondentie met de rechter-commissaris over de nadere opzet en inrichting van het oorzakenonderzoek; opstellen en invullen van een matrix, waarin de feiten, opgetekend in een groot aantal interviews, op systematische wijze worden geordend/gerubriceerd.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Invullen van een matrix, waarin de feiten, opgetekend in een groot aantal interviews, op systematische wijze worden geordend/gerubriceerd; Correspondentie met de rechter-commissaris over de uitkomst van het onderzoek en het vervolg.

31-07-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.420,00

31-07-2018



Diverse boedelvorderingen zoals taxatiekosten, kosten van verzekeringen etc. De hoogte van de boedelvorderingen is nog niet bekend.

Verslagperiode 9 d.d. 30 juni 2017:

Tot en met de 9e verslagperiode is daarnaast 1 boedelvordering ingediend ter hoogte van € 2.420,00.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Er hebben zich in verslagperiode 10 geen wijzigingen voorgedaan, waar het betreft de boedelvorderingen.

Verslagperiode 11 d.d. 31 juli 2018:

Er hebben zich in verslagperiode 11 geen wijzigingen voorgedaan, waar het betreft de boedelvorderingen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 441.230,00

31-07-2018



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 voorts nog 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 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.

In de 7e verslagperiode is door de fiscus een preferente vordering ingediend ter hoogte van € 452.706,00. Dit betreft een vordering op de fiscale eenheid OAD Groep B.V. c.s.

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 de 9e verslagperiode is de eerder door de fiscus ingediende preferente vordering op de fiscale eenheid OAD Groep B.V. van € 452.706,00 verminderd tot € 441.230,00.

Verslagperiode 10 - d.d. 31 januari 2018:

Ook in verslagperiode 10 is de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek, tot op heden zonder resultaat, voortgezet. De totale preferente vordering van de fiscus is ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

Verslagperiode 11 d.d. 31 juli 2018:

Ook in verslagperiode 11 is de discussie met de belastingdienst over de scholingsaftrek, tot op heden zonder resultaat, voortgezet.

De totale preferente vordering van de fiscus is ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

8.3 Pref. vord. UWV

Niet van toepassing.

31-07-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

Voor zover bekend zijn er geen andere preferente crediteuren.

31-07-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

36

31-07-2018



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.

Verslagperiode 9 d.d. 30 juni 2017:

Tot en met de 9e verslagperiode zijn door crediteuren 36 concurrente vorderingen ingediend ten bedrage van in totaal € 157.396,50.

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Het aantal concurrente schuldvorderingen is ongewijzigd gebleven (36).

Verslagperiode 11 d.d. 31 juli 2018:

Het aantal concurrente schuldvorderingen is ongewijzigd gebleven.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 157.396,50

31-07-2018



Volgens de crediteurenlijst, afkomstig uit de administratie van gefailleerden, bedraagt het openstaande saldo zo'n € 110.000,00. De crediteuren zijn aangeschreven en verzocht de vorderingen in te dienen in het faillissement.

Verslagperiode 9 d.d. 30 juni 2017:

Tot en met de 9e verslagperiode is voor een bedrag van € 157.396,50 aan concurrente vorderingen ingediend (zie 8.5).

Verslagperiode 10 d.d. 31 januari 2018:

Het totaalbedrag aan concurrente schuldvorderingen is ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag, namelijk € 157.396,50.

Verslagperiode 11 d.d. 31 juli 2018:

Het totaalbedrag aan concurrente schuldvorderingen is ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend. Het is in dit stadium van het faillissement nog niet bekend of er een uitdeling aan concurrente crediteuren gedaan kan worden.

31-07-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1 - 8: zie vorige verslagen.

31-07-2018



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.

Verslagperiode 10 - d.d. 31 januari 2018:

Correspondentie met de belastingdienst en de functionaris van KPMG aangaande de scholingsaftrek. Er is gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers.

Verslagperiode 11 - d.d. 31 juli 2018:

Correspondentie en bespreking met de belastingdienst en de functionaris van KPMG aangaande de scholingsaftrek. Bespreking met de rechter-commissaris over standpunt belastingdienst ten aanzien van de scholingsaftrek; Er is gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

31-07-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

31-07-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

31-07-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen

31-07-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De incasso van debiteuren; uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken.

31-07-2018



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

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

31-07-2018



10.3 Indiening volgend verslag

31-1-2019

31-07-2018



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen van een faillissementsverslag + tussentijds financieel verslag.

31-07-2018



Bijlagen

Bijlagen