

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

FAILLISSEMENTSVERSLAG nummer: 7 datum: 1 mei 2016

Gegevens onderneming : Globe Reisburo B.V. tevens handelend onder de namen:

- Globe-Reisburogroep
- Globe Zakenreizen
- Globe Business Travel
- Globe Reizen
- Globe Travel
- Reisbureau Wolters
- Oad-A Reizen
- Politours
- Oad Groningen
- Reisbureau Marko Tours
- Thoma Reizen
- Reisburo Hilversum
- Reisorganisatie Uniek
- Reis- en Passagebureau Wolters van Kampen
- Globe Call Centre
- Globe Reisburo ABC Travel
- Globe Reisburo Succes
- Globe Reisburo Hosli
- Globe Telefonisch Reisburo
- Oad Reisbureau
- Oad Reisburo
- Bex Reisbureau
- Oad Business Travel
- www.vacancia.nl

Faillissementsnummer : C/08/13/829 F

Datum uitspraak : 25 september 2013

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

Faillissementsmedewerkers : Tot 15 januari 2014: M. Samsen; M.L. Wijlens; A.K. de Beurs; G.J. Bramer; A.C. Vroom
Vanaf 15 januari 2014: J. Brinks (t/m 30 juni 2015); S. Kriekaart (t/m 31 december 2014), E. Touwen (t/m 1 augustus 2014), G.F. Zoer (t/m 31 december 2014), mr. M.A.A. Spekhorst (vanaf 21 augustus 2014 t/m 17 februari 2015), E. Nooteboom (vanaf 21 augustus 2014), M. Dikkeschei (vanaf 2 maart 2015)

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

Rechter-commissaris	: mr. M.L.J. Koopmans
Activiteiten onderneming	: Reisbureau bron: 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	: 727
Verslagperiode	: 24 October 2015 until 18 April 2016
Bestede uren in verslagperiode	: 118 hours and 25 minutes
Bestede uren totaal	: 1830 hours and 33 minutes
Saldo per 15 april 2016	: €4,542,940.52 (this is a provisional balance; the proceeds still need to be allocated to the various estates).

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie	: Enig aandeelhouder van Globe Reisburo B.V. is Globe Holding B.V., waarvan OAD B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD Groep B.V. enig aandeelhouder is, waarvan OAD Groep Holding B.V. enig aandeelhouder is. De bestuurders van Globe Reisburo B.V. zijn de heer J.G. ter Haar, mevrouw Q.F. ter Haar en Oad Groep B.V. De juridische concernstructuur (organogram) per 1 september 2013, afkomstig van gefailleerden, is als bijlage bij faillissementsverslag 2 gevoegd.
1.2 Winst en verlies	: Geconsolideerd € 3.006.000,00 verlies in het boekjaar 2011/2012 € 21.576.000,00 verlies in het boekjaar 2010/2011
1.3 Balanstotaal	: Geconsolideerd € 74.293.000,00 per 31 oktober 2012 € 81.602.000,00 per 31 oktober 2011
1.4 Lopende procedures	: Er zijn geen lopende procedures

1.5 Verzekeringen

- : Alle polissen staan op naam van de eveneens gefailleerde vennootschap Oad Groep Holding B.V. of op naam van Oad Groep B.V. Polissen waarvan de dekking ziet op het onderhavige faillissement zijn of worden opgezegd. Een eventuele premierestitutie zal in de boedel vloeien.

1.6 Huur

- : De huur van de winkelruimten van 128 Globe vestigingen.
 - Drieënzestig vestigingen maken onderdeel uit van de doorstart door D-Reizen. De huurovereenkomsten van deze vestigingen worden in overleg met de verhuurder en met D-Reizen opgezegd of gaan middels een indeplaatsstelling over op D-Reizen. De huurpenningen zijn per 15 oktober 2013 voor rekening van D-Reizen.
 - Vijf vestigingen maken onderdeel uit van de doorstart door Munckhof Business Travel Venlo B.V. (Munckhof). De huurovereenkomsten van deze vestigingen worden in overleg met de verhuurder en met Munckhof opgezegd of gaan middels een indeplaatsstelling over op Munckhof. De huurpenningen zijn per 1 november 2013 voor rekening van Munckhof. Navraag bij Munckhof heeft geleerd dat zij met de verhuurders van genoemde panden inmiddels afspraken heeft gemaakt over de voortzetting van de huur per 1 november 2013. De huur met betrekking tot die panden is, zekerheidshalve, door curatoren opgezegd.
 - Negen vestigingen maken onderdeel uit van de doorstart door R.T/Raiffeisen Touristic Netherlands B.V. (RTN). De huurovereenkomsten van deze vestigingen worden in overleg met de verhuurder en met RTN opgezegd of gaan middels een indeplaatsstelling over op RTN.
 - Eén vestiging werd gehuurd door Globe, deze vestiging werd echter op basis van franchise gerund. Deze huurovereenkomst is per 1 oktober 2013 beëindigd, waarna de franchisenemer per die datum een nieuwe huurovereenkomst heeft gesloten met de verhuurder.
 - De resterende vijftig huurovereenkomsten zijn door de curatoren in verband met het faillissement opgezegd. Er vindt overleg met de verhuurders plaats over de wijze en het tijdstip van oplevering. Tevens is er aandacht voor de vraag of door gefailleerde gestelde bankgaranties terecht door verhuurders zijn uitgewonnen gelet op de hoogte van de vorderingen ter zake de huurovereenkomst.

In reporting period 3 is gecontroleerd of alle vestigingen

die niet zijn verkocht, zijn ontruimd. Daarvoor is veel gecorrespondeerd met de verhuurders en is regelmatig overleg gevoerd met de partij die de ontruiming op verzoek van de boedel heeft uitgevoerd. Tevens is gecontroleerd of alle lopende overeenkomsten, in het bijzonder met betrekking tot nutsvoorzieningen, zijn beëindigd. In een aantal gevallen bleek dit nog niet het geval te zijn. Voor zover kan worden gecontroleerd, zijn thans alle lopende overeenkomsten beëindigd. Hierover is intensief met de betreffende instellingen (met name nutsbedrijven) getelefoneerd en gecorrespondeerd. Voorts is veel aandacht besteed aan het afwikkelen van de door Globe Reisburo B.V. afgegeven bankgaranties aan de verhuurders. Met de verhuurders van de locaties die zijn doorgestart, is in de meeste gevallen de afspraak gemaakt dat de verhuurder de bankgarantie aan de bank retourneert indien er geen sprake meer is van een huurachterstand. In een aantal gevallen is de bankgarantie echter wel voor het volledige bedrag geclaimd terwijl de huurachterstand maximaal twee tot vier weken bedraagt en het bedrag van de afgeven bankgarantie deze huurachterstand in de meeste gevallen overstijgt. De betreffende verhuurders zijn aangeschreven met het verzoek het teveel geclaimde bedrag aan de boedel terug te betalen. Met betrekking tot de locaties die niet zijn doorgestart, is gecontroleerd of er een terecht beroep op de bankgarantie is gedaan. Hierbij is vanzelfsprekend ook rekening gehouden met de meest recente jurisprudentie op dit punt (o.a. HR 15 oktober 2013). Ook met deze groep verhuurders is intensief gecorrespondeerd. Tot slot is reeds een aanvang gemaakt met het vaststellen van de boedel- en concurrente crediteurenvorderingen van de verhuurders en overige crediteuren (zoals nutsbedrijven).

In **reporting period 4** zijn de hiervoor genoemde werkzaamheden voortgezet. Voor zover thans kan worden beoordeeld, zijn alle lopende overeenkomsten m.b.t. de nutsvoorzieningen beëindigd en zijn door deze crediteuren vorderingen ingediend, welke tevens zijn beoordeeld. Verder is een vervolg gegeven aan het beoordelen van de boedel- en concurrente vorderingen die door verhuurders zijn ingediend. Tevens is ook in de **fourth reporting period** veel aandacht besteed aan het afwikkelen van de bankgaranties. Er zijn diverse bankgaranties retour ontvangen (na betaling van de openstaande huurpenningen door de boedel omdat dit per saldo een voordeel voor de boedel opleverde).

Op dit moment zijn 20 locaties nog niet definitief afge-
wikkeld. Bij acht locaties bestaat mogelijk nog een vorder-
ing op de verhuurder in verband met de door de verhuur-
ders geclaimde bankgaranties, terwijl de vordering van de
verhuurders lager zijn dan het bedrag van de bankgarantie.
Negen locaties hebben betrekking op het retourneren van
bankgaranties (al dan niet na betalen van achterstallige
huurpenningen). Bij een drietal locaties bestaat mogelijk
nog een vordering op de bank die de bankgarantie heeft
afgegeven in verband met het feit dat de bedragen die
onder de bankgarantie zijn geclaimd o.g.v. recente jurispru-
dentie van de Hoge Raad niet ten laste van de boedel
kunnen worden gebracht.

In **reporting period 5** zijn de werkzaamheden met betrek-
king tot de afwikkeling van de huurlocaties voortgezet. Op
dit moment zijn twee bankgaranties nog niet retour ontvan-
gen. Dit betreffen bankgaranties van voormalige verhuur-
ders, waarvan het adres moeilijk te achterhalen is.
Inmiddels zijn de betreffende verhuurders aangeschreven.
Met betrekking tot één locatie is de verhuurder aange-
schreven met het verzoek het bedrag dat teveel onder de
bankgarantie is geclaimd aan de boedel terug te betalen.
Tot op heden heeft de betreffende verhuurder dit geweig-
erd. Er wordt thans overleg gevoerd met de rechter-com-
missaris aangaande het vervolg. Met betrekking tot een
andere locatie wordt nog gewacht op een reactie van de
advocaat van de verhuurder. Ook in dit geval heeft de
verhuurder een te hoog bedrag onder de bankgarantie
geclaimd en dient een deel aan de boedel te worden
terugbetaald. Alle overige locaties zijn inmiddels afge-
wikkeld. Aan de eventuele vordering op de bank moet nog
gevolg worden gegeven.

In **reporting period 6** is van twee verhuurders een bedrag
retour ontvangen dat door hen ten onrechte was geclaimd
onder de bankgarantie. Van een voormalig verhuurder is
een verklaring ontvangen dat geen aanspraak meer wordt
gemaakt op de bankgarantie. Thans resteert nog een
discussie met één verhuurder. Deze verhuurder is
aangeschreven op een zakelijk adres, maar de verhuurder
weigert op verzoeken van de curator te reageren omdat het
een privékwestie zou betreffen. Zijn privégegevens wil deze
verhuurder niet afgeven. De curatoren beraden zich nog
over het vervolg. De bank is inmiddels geïnformeerd over
de (mogelijke) vordering van de boedel op de bank in
verband met bedragen die door verhuurders onder de
bankgarantie zijn geclaimd maar op grond van rechtspraak

niet ten laste van de boedel kunnen worden gebracht. De bank heeft onlangs op dit standpunt gereageerd. De curatoren moeten deze reactie nog nader bestuderen.

In reporting period 7 the discussion with one lessor continued. Because this lessor did not respond to any request, a draft summons was drawn up and sent to the lessor with permission from the bankruptcy judge. The lessor did respond to this draft summons. The trustees are currently discussing the settlement of the bank guarantee with the lessor. The lease in question ended years before the bankruptcy. However, the lessor still makes a claim to the bank guarantee. The trustees have asked the lessor to substantiate his claim. The trustees are also investigating whether or not the prescription period for the claim might have expired. The trustees have also examined in more detail the position of Rabobank concerning the (possible) claim of the estate against the bank in connection with amounts that lessors have claimed under the bank guarantee but which cannot be charged to the estate pursuant to case law. It was decided that all discussions with lessors will be completed before the discussion with the bank will take place. It has also become apparent that five additional bank guarantees were issued to foreign parties at the request of Globe Reisburo, Oad Reizen and Vakanties Online B.V. respectively. The trustees have written to the parties in question for whose benefit the bank guarantees were issued. All bank guarantees have been returned or the parties in question have declared that they are no longer making a claim to the bank guarantee.

1.7 Oorzaak faillissement

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

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

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

In **reporting period 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 reporting period 7 these investigations were continued.

The Midden Nederland District Court dismissed the claims of the Stichting Administratiekantoor OAD Groep Holding. The said Stichting has lodged an appeal.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : 727

2.2 Aantal in jaar voor faill. : 727

2.3 datum ontslagaanzegging : 26 september 2013

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

Curatoren hebben geconstateerd dat een aantal (voormalig) werknemers, die woonachtig zijn in het buitenland,

en een aantal (voormalig) stagiaires niet onder het (Nederlandse) sociaal verzekeringsstelsel/de loongarantieregeling vallen en om die reden geen aanspraken geldend kunnen maken in de richting van het UWV. Een enkeling heeft zich inmiddels tot curatoren gewend met het verzoek de aanspraak in behandeling te nemen. Curatoren onderzoeken momenteel hoe omgegaan dient te worden met dergelijke vorderingen, onder meer wat betreft de vraag welke status aan deze vorderingen dient te worden toegekend. Een en ander is van belang, aangezien er, afhankelijk van de status, geen of een (kleine) kans op uitkering bestaat. Na onderzoek te hebben gedaan, zijn de curatoren tot de conclusie gekomen dat de vorderingen van deze crediteuren, die betrekking hebben op de periode na datum faillissement (grotendeels), moeten worden bestempeld als zogenaamde "bijzondere faillissementskosten", althans als kosten die (indirect) in opdracht van de curatoren zijn gemaakt. Gedurende dit onderzoek hebben de curatoren overleg gevoerd met de rechter-commissaris en (beslissers bij) het UWV. Beiden hebben te kennen gegeven zich (in de onderhavige situatie) te kunnen vinden in deze conclusie van de curatoren. De betreffende crediteuren zullen, mits er sprake is van een rechtsgeldige vordering en deze betrekking heeft op de periode na datum faillissement, bij voorrang (op onder andere het UWV) worden betaald.

In reporting period 5 hebben curatoren genoemde groep werknemers aangeschreven met het verzoek hun vordering aan te melden/nader te onderbouwen. Ten tijde van het leggen van het vijfde verslag zijn nog geen uitbetalingen gedaan aan meergenoemde groep werknemers.

In **reporting period 6** hebben curatoren voor in totaal een bedrag van € 178,75 uitgekeerd, waar het betreft de aanspraken van werknemers. Curatoren stellen vast dat in het onderhavige faillissement de aanspraken van werknemers tot op heden beperkt zijn, zulks in afwijking van de aanspraken van werknemers in andere faillissementen van Oad.

In reporting period 7 no claims of employees were received and/or paid.

Geen.

Werkzaamheden verslagperiode

3. Activa

Onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen in deze vennootschap

- | | | |
|----------------------|---|--------|
| 3.1 Beschrijving | : | n.v.t. |
| 3.2 Verkoopopbrengst | : | n.v.t. |
| 3.3 Hoogte Hypotheek | : | n.v.t. |
| 3.4 Boedelbijdrage | : | n.v.t. |

Werkzaamheden verslagperiode Geen

Bedrijfsmiddelen

- | | | |
|------------------|---|---|
| 3.5 Beschrijving | : | <ul style="list-style-type: none">• kantoorinventaris van de 127 Globe vestigingen (de kantoorinventaris van het 'franchise-kantoor' is eigendom van de franchisenemer).• Volkswagen Polo, Volkswagen Golf. Deze voertuigen zullen worden meegenomen in de veiling van bedrijfsmiddelen van Oad c.s. (zie hieronder). Deze voertuigen zijn in de veiling verkocht en maken deel uit van de hierna vermelde totaal opbrengst. |
|------------------|---|---|

Overige bedrijfsmiddelen Oad c.s.

In **reporting period 2** hebben curatoren onderzoek gedaan naar de verkoopmogelijkheden voor de bedrijfsmiddelen die zich in het pand van Oad c.s. te Holten bevinden. Besloten is om toe te werken naar een online-veiling. Daartoe is inmiddels opdracht verstrekt aan Troostwijk Veilingen B.V. (hierna: Troostwijk). De veiling staat gepland voor eind april/begin mei en wordt op dit moment voorbereid.

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

In **reporting period 4** is op de boedelrekening van Oad Groep B.V. een bedrag van € 433.378,99 ontvangen.

Het gaat daarbij om de opbrengst van de diverse veilingen.

De afrekening van deze veilingen luidt aldus:

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

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

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

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

Parallel aan de voorbereiding van de veiling van de roerende zaken hebben curatoren zich in **reporting period 2** beziggehouden met het veiligstellen van de digitale en fysieke administratie. Hierover wordt onder punt 7.1 van dit verslag nader bericht. Met Troostwijk is overeengekomen dat zij ervoor zorgdraagt dat alle digitale systemen, alvorens zij ter veiling worden aangeboden, gecertificeerd worden gewist. Troostwijk heeft alle digitale systemen, alvorens zij ter veiling zijn aangeboden, in opdracht van curatoren gewist. Curatoren hebben daarvan een bewijs ontvangen.

3.6 Verkoopopbrengst

- :
- Voor de inventaris in de winkels verkocht aan D-Reizen: € 1.472.728,00 (tezamen met de immateriële activa)
 - Voor de inventaris in de winkels verkocht aan RTN: € 18.000,00
 - Voor de inventaris in de winkels verkocht aan Munckhof: € 881.050,00 (tezamen met de immate-

riële activa).

Opgemerkt wordt dat Munckhof curatoren op enig moment te kennen heeft gegeven een aantal inventariszaken te willen kopen, die in eerste instantie niet bij de koop waren inbegrepen. Uit voormelde hoofde hebben curatoren nog een bedrag van € 1.644,50 ontvangen.

- Voor de inventaris in de winkels die sluiten is de opbrengst nog niet bekend. Getracht wordt voor deze inventaris een koper te vinden of om hierover een deal te maken met de betreffende verhuurder. In **reporting period 2** hebben curatoren een partij bereid gevonden om de winkels, die niet betrokken zijn bij enige doorstart, waartoe tevens te rekenen winkels van Brooks Reisburo B.V., op te ruimen / leeg te halen. Voor de aldaar nog aanwezige inventaris is, in acht genomen het feit dat deze partij de winkels leeghaalt, een koopsom van € 1.210,00 overeengekomen, welke koopsom inmiddels is ontvangen.
- Opbrengst veilingen, waartoe te rekenen de Volkswagens: € 400.613,00 (zie hiervoor, punt 3.5). Curatoren merken op dat genoemde opbrengsten nog verdeeld dienen te worden over de diverse boedels van Oad. Zie hiervoor, punt 3.5.

3.7 boedelbijdrage

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

3.8 Bodemvoorrecht fiscus

- : Onduidelijk is of dit voorrecht van toepassing is (zie de discussie als vermeld in 5.1). Afhankelijk van de vraag of de vordering van de fiscus kan worden voldaan uit het vrij boedelactief, geldt het voorrecht van de fiscus ten aanzien van bodemzaken.

Werkzaamheden verslagperiode

Geen

Vorraden/onderhanden werk

3.9 Beschrijving

- : Voorraad VVV-bonnen, dinercheques, bioscoopbonnen etc. De nominale waarde van de bonnen en cheques is € 26.049,50.

3.10 Verkoopopbrengst

- : Nog niet bekend, gezocht wordt naar mogelijkheden om de bonnen te gelde te maken. In **reporting period 3** zijn de verkoopmogelijkheden voor genoemde waardebonnen geïnventariseerd. Dit heeft erin geresulteerd dat de waardebonnen – na controle en bijstelling van de aantallen – voor een totaalbedrag van € 18.750,-- zijn verkocht. Dit bedrag is inmiddels op de boedelrekening ontvangen.

3.11 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.

Andere activa

- 3.12 Beschrijving :
- De immateriële activa, waaronder het Globe beeldmerk, het daaraan verbonden klantenbestand van Globe, woordmerk, handelsnamen etc. en de goodwill;
 - Het klanten- en relatiebestand van Oad Business Travel;
 - Saldo ABN AMRO Bank: € 101.309,97;
 - Kasgeld: € 34.334,03 (gestort op de boedelrekening);
 - Kasgeld: € 356.028,71 (gestort op de Rabobank-rekeningen van de Globe vestigingen; de Rabobank rekent dit nog af met de boedel). Zie hierna, punt 3.13
 - Een aandeel in de portefeuille ter zake reis- en annuleringsverzekeringen (samen met OAD Groep B.V.)
- 3.13 Verkoopopbrengst :
- Immateriële activa van de Globe reisburo's, verkocht aan D-Reizen: € 1.472.728,00 (tezamen met de bedrijfsmiddelen); in **reporting period 6** is een aantal beeld- en woordmerken verkocht, dat geen onderdeel uitmaakte van de immateriële activa welke aan D-reizen zijn verkocht. Verkoop heeft plaatsgevonden door middel van een veiling. De netto-opbrengst van de merken die op naam van Globe Reisburo B.V. staan bedraagt € 559,63.
 - Klanten en relatiebestand van Oad Business Travel, verkocht aan Munckhof: € 881.050,00 (tezamen met de bedrijfsmiddelen).
 - Saldo ABN AMRO Bank, de bank is verzocht het saldo naar de boedelrekening over te maken.
 - De verzekeringsportefeuille is als een geheel verkocht en heeft ongeveer € 1.150.000,-- opgebracht. Het Unigarant deel heeft € 800.000,- opgebracht.
 - De opbrengst van het Allianz deel zal gelijk zijn aan 1,38 maal de provisie op basis van de premie per 1 april 2014 De opbrengst van het Allianz deel kan derhalve iets lager of iets hoger liggen dan het geschatte bedrag van € 350.000,-. Het gaat hoogstens om enkele tienduizenden euro's.
 - Er is reeds een bedrag van € 1.150.000,- op de boedelrekening van Oad Groep B.V. ontvangen. Dit bedrag is nog niet in het financieel verslag van Oad Groep B.V. verwerkt. Een deel van de opbrengst zal aan Globe Reisburo B.V. toegerekend moeten worden. Het ontvangen bedrag ad € 1.150.000,-- is in het bijgevoegde

geactualiseerd financieel verslag verwerkt. De koopprijs van het Allianz deel van de portefeuille is bepaald. Deze koopprijs is €39.500,-- lager. De portefeuille heeft aldus uiteindelijk € 1.110.500,- (€ 1.150.000,-- minus € 39.500,--) opgebracht. Het bedrag ad € 39.500,-- is aan de koper terugbetaald. Over de maanden september 2013 tot en met maart 2014 is een bedrag van € 278.113,48 ontvangen ter zake provisie over het Unigarant deel van de portefeuille. Het betreffen prolongatieprovisies tot aan de datum van overdracht, 1 april 2014. Laatstgenoemd bedrag is in eerste instantie op de boedelrekening van Oad Groep gestort, evenals de koopprijs van de portefeuille.

In **reporting period 4** is een bedrag van € 25.801,25 ontvangen. Het betreft hier een nabetaling door Allianz betreffende provisie over de maand september 2013 (tot aan datum faillissement).

Het kasgeld ad € 356.028,71 dat op de Raborekeningen van gefailleerden gestort is, is door de Rabobank aan de boedel betaald. Dit bedrag is begrepen in een totaalbedrag ad € 5.319.628,06 dat de boedels van de Rabobank hebben ontvangen (zie 5.1).

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met Troostwijk over de veiling van beelden en woordmerken.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

: Nominaal: € 2.800.000,00 (volgens de administratie van gefailleerde). Hierin zijn ook begrepen debiteuren die tevens crediteur zijn (en dus kunnen verrekenen) en inter-company vorderingen. De hiervan geschoonde portefeuille zal aanzienlijk lager zijn.

In **reporting period 1** heeft de partij die de activiteiten van Oad Business Travel heeft overgenomen, op verzoek van curatoren, tegen betaling van een op voorhand overeengekomen incasso fee van 7,5% debiteuren, voor zover het Oad Business Travel betreft geïncasseerd.

De aankomende verslagperioden zal deze partij de incasso werkzaamheden voortzetten. Daarnaast zijn in de voorbije verslagperioden een aantal andere debiteurenbetalingen, die geen betrekking hebben op Oad Business Travel ontvangen.

In **reporting period 5** zijn er geen nieuwe debiteurenbetalingen meer ontvangen, waar het Oad Business Travel

betreft. In de aankomende verslagperiode zullen curatoren met de partij die genoemde debiteuren ten behoeve van hen incasseert bezien worden welke debiteuren tot op heden nog niet hebben betaald en hoe daar verder mee om te gaan.

In **reporting period 6** is met de partij die de incasso van de debiteuren van Oad Business Travel verzorgt gecorrespondeerd over de voortgang van de incassowerkzaamheden. Geconstateerd is dat tot op heden ruim 80% van de debiteurenvorderingen zijn geïncasseerd. De incassowerkzaamheden zullen worden voortgezet, teneinde de laatste openstaande vorderingen geïncasseerd te krijgen.

In reporting period 7 the debt collection work continued.

Additionally, in reporting period 7 extensive talks were held with airlines in order to establish whether or not one or more of the estates has a claim against one or more airlines.

De aankomende verslagperioden zullen curatoren overgaan tot incassering van de overige debiteuren, voor zover zij niet zien op Oad Business Travel. In dat kader worden de voor een behoorlijke incasso benodigde gegevens uit de (digitale en fysieke) administratie zeker gesteld (zie in dit verslag onder punt 7.1).

4.2 Opbrengst : Tot op heden is voor een bedrag ad **€2,504,856.52** ter zake vorderingen op debiteuren geïnd. Laatstgenoemd bedrag maakt deel uit van het saldo op de boedelrekening zoals uit aangehecht financieel verslag blijkt.

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

Werkzaamheden verslagperiode Correspondentie met de partij die de debiteuren van Oad Business Travel incasseert. Overleg met vliegmaatschappijen en bestudering van uitgebreide documentatie.

5. Bank/zekerheden

5.1 Vorderingen van bank(en) : Rabobank (concernfinanciering), € 11.912.089,00 per datum faillissement. De vordering bestaat met name uit getrokken bankgaranties.
 Er was per datum uitspraak faillissement een positief banksaldo van ruim € 4.000.000,00.
 De curatoren hebben uit de opbrengst van de doorgestarte onderdelen van de gehele Oad Groep de bank gelost. De

verdere opbrengsten vallen vrij. In een later stadium zal worden gekeken naar de draagplicht van afzonderlijke Oad vennootschappen en mogelijke regresrechten.

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

Na onderzoek is gebleken dat de bank veel meer onder zich heeft dan nodig is voor de betaling van de vordering van € 11.912.089,--. Er is, mede door de ontvangst van een groot aantal debiteurenbetalingen, inmiddels een surplus gekweekt van minstens € 5.319.628,06. De Rabobank is verder verzocht om € 2.000.000,-- over te boeken naar de boedelrekening van OAD B.V.

Dit is de opbrengst van de onroerende zaak te Goor, die OAD B.V. in eigendom toebehoorde en die de bank, als hypotheekhouder betreffende genoemde onroerende zaak, in eerste instantie had opgeëist.

De bank heeft de € 2.000.000,-- in **reporting period 3** daadwerkelijk gestort op de aangegeven boedelrekening. De resterende € 5.319.628,06 is desgevraagd door de bank gestort op de boedelrekening van OAD Touringcar Bedrijf B.V. De opbrengst van de OAD Touringcar Bedrijf B.V. in eigendom toebehorende bussen ad € 8.060.000,-- is na verkoop onder voorbehoud van alle rechten afgedragen aan de Rabobank. Door overboeking van voormelde bedragen worden eventuele regresvorderingen geringer. Uitdrukkelijk zijn 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 **reporting period 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 **reporting period 3** is daartoe door curatoren opdracht gegeven.

This investigation is still underway. Verwezen wordt naar hetgeen daarover is opgemerkt in de algemene toelichting, die als bijlage 1 bij het verslag is gevoegd.

- | | | |
|-----------------------------|---|--|
| 5.2 Leasecontracten | : | <ul style="list-style-type: none">• Operationele lease van twaalf auto's bij VWP Car Rent B.V., de auto's zijn afgegeven aan de lessor.• Operationele lease van één auto 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 recht van hypotheekrecht op:

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

van der Borchstraat te Holten, kadastraal bekend gemeente Holten, sectie E nummer 3575;

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

5.4 Separatistenpositie	: Zie hiervoor, punt 5.1.
5.5 Boedelbijdragen	: Afhankelijk van de uitkomst van de kwestie zoals bedoeld onder 5.1 zullen er wel of geen (nadere) afspraken worden gemaakt over een boedelbijdrage.
5.6 Eigendomsvoorbehoud	: Geen meldingen
5.7 Reclamerechten	: Geen meldingen
5.8 Retentierechten	: Geen meldingen
<u>Werkzaamheden verslagperiode</u>	Er heeft in de voorbije verslagperiode meerdere malen overleg met de door curatoren ingeschakelde advocaat plaatsgevonden.

6. Doorstart/voortzetten

D-Reizen heeft een doorstart gemaakt met 77 reiswinkels, waarvan er 63 in het faillissement van Globe Reisburo B.V. zitten, 10 in het faillissement van Brooks Reisburo B.V. en 4 in het faillissement van Reisburo Van Staalduinen B.V. RTN heeft de resterende reiswinkels overgenomen en heeft daaruit een selectie gemaakt van 10 reiswinkels die daadwerkelijk doorgestart zijn.

Munckhof heeft het onderdeel Oad Business Travel doorgestart. Ter toelichting op de doorstart van het onderdeel van Oad Business Travel merken curatoren op dat genoemde doorstart de uitkomst is van onderhandelingen met diverse partijen die te kennen hebben gegeven belang-

stelling te hebben voor de overname van activa/activiteiten van Oad Business Travel. Diverse partijen zijn in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op genoemde activa/activiteiten. Degene met wie, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris en de Rabobank (als zijnde pandhouder), overeenstemming is bereikt over een overname van meergenoemde activa/activiteiten, had, van alle partijen met wie onderhandeld is, het beste bod, waarbij opgemerkt wordt dat de gerealiseerde opbrengst, daar waar het de roerende zaken betreft, boven de getaxeerde waarde ligt. Voor het overige ziet de opbrengst met name op het immaterieel actief (met name: het klantenbestand). Wordt hetgeen daarvoor is geboden/betaald vergeleken met andere biedingen, stellen curatoren vast dat de gerealiseerde opbrengst goed te noemen is.

In **reporting period 2** hebben curatoren met Munckhof afgerekend de kosten, verband met het kortstondig voortgezet gebruik van de panden (zie hiervoor, punt 1.6). Uit dien hoofde is door de boedel een bedrag van € 2.711,67 ontvangen.

6.1 Exploitatie/zekerheden	: n.v.t.
6.2 Financiële vastlegging	: n.v.t.
<u>Werkzaamheden verslagperiode</u>	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 **reporting period 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 **reporting period 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 (onder 3), welke als bijlage 1 bij dit verslag is gevoegd.

Fysieke administratie

Op diverse plaatsen in het pand te Holten is een behoorlijke hoeveelheid administratie aangetroffen. Het betreft onder meer financiële administratie, managementinformatie, jaarverslagen, notulen maar ook gedetailleerde (project)administratie van bepaalde afdelingen van Oad c.s., zoals Groepsreizen, Sports & Incentives, Disney, etc. Daarnaast is sprake van een grote hoeveelheid archief, dat tot nu toe in het pand te Holten ligt opgeslagen (onder meer "Oad Archief" en directiearchief).

Omdat curatoren op dit moment niet goed kunnen inschatten welke administratie bij de afwikkeling van het faillissement relevant is c.q. kan worden, is besloten om de administratie grotendeels te bewaren.

Daarbij dient ook te worden zeker gesteld dat de betreffende administratie goed, snel en gemakkelijk terug te vinden is. Geconstateerd is dat het om een grote hoeveelheid te archiveren materiaal gaat, zodat de opslag en indexering daarvan complex is en forse kosten met zich mee zal brengen.

Curatoren hebben een drietal partijen gevraagd een offerte te maken voor het zekerstellen, indexeren en opslaan van de administratie. Uiteindelijk is aan Vada Archieven B.V. te Nijverdal opdracht gegeven deze werkzaamheden uit te voeren. Ten aanzien van de indexering zullen curatoren een lijst ontvangen waarop de administratie (ordnerruggen/dossiernaam) en een locatieaanduiding worden vermeld.

Tevens worden foto's genomen van de administratie en de opstelling zoals deze was, zodat aan de hand daarvan kan worden gereconstrueerd welke administratie waar stond (welke kamer / plek in de kamer / kast). Curatoren proberen op deze wijze zeker te stellen dat op zoveel mogelijk manieren relevante administratie kan worden teruggevon-

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

In **reporting period 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 **reporting period 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 verslag 5).

In **reporting period 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 **reporting period 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 **second report** nog niet geheel duidelijk was 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” zeker gesteld. In fase 2 wordt essentiële bedrijfsinformatie, zoals de financiële administratie, toegankelijk en raadpleegbaar gemaakt.

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

In **reporting period 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 **third report** liep dat onderzoek nog.

In **reporting period 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 **reporting period 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 **reporting period 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 reporting period 7 the data room was frequently used.

- | | | |
|------------------------------|---|---|
| 7.2 Depot jaarrekeningen | : | <p>Het boekjaar van Oad loopt van 1 november tot 31 oktober. Uit het online handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de groepsjaarrekening over het boekjaar 2010/2011 is op 6 december 2012 door OAD Groep Holding B.V. is gedeponneerd.</p> <p>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 is overschreden.</p> |
| 7.3 Goedk. verkl. accountant | : | <p>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.</p> <p>Volgens de bestuurders is er voor Globe Reisburo B.V. een separate jaarrekening over het boekjaar 2011-2012 gemaakt, waarvoor wel een controleverklaring is afgegeven. De curatoren zullen dit nog nagaan.</p> |
| 7.4 Stortingsverpl. aandelen | : | <p>Door de curatoren zal worden onderzocht of is voldaan aan de verplichting tot volstorting van de aandelen.</p> |

7.5 Onbehoorlijk bestuur

: 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 **third reporting period** 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 **reporting period 4** ten aanzien van het onderzoek naar de oorzaken van de faillissementen en het optreden van het bestuur en toezichthouders in de periode voorafgaande aan het faillissement, wordt verwezen naar de algemene toelichting welke als bijlage 1 bij verslag nummer 4 is gevoegd.

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

Voor wat betreft de ontwikkelingen in **reporting period 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 welke als bijlage 1 bij dit verslag is gevoegd.

With regard to the developments during reporting period 7 concerning the investigation into the causes of the bankruptcy and into the conduct of the management board and supervisory directors during the period prior to the bankruptcy, please see the general notes affixed to this report as Annex 1.

7.6 Paulianeus handelen

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

Werkzaamheden verslagperiode

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

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

: Curatoren hebben in **reporting period 5** nog geen bedragen uitgekeerd aan (voormalig) werknemers die woonachtig zijn in het buitenland en aan een aantal (voormalig) stagiaires niet onder het (Nederlandse) sociaal verzekeringsstelsel/de loongarantieregeling vallen (zie punt 2). De verwachting is dat dit in volgende verslagperioden alsnog zal gaan gebeuren. Voor het overige zijn de boedelvorderingen nog niet volledig bekend, er wordt overleg gevoerd met diverse verhuurders over het moment van oplevering. Waar mogelijk worden de winkelpanden eerder opgeleverd dan aan het eind van de opzegtermijn om zo de boedelvorderingen zoveel mogelijk te beperken.

Curatoren hebben in **reporting period 6** voor een bedrag van € 178,75 aan werknemers uitgekeerd, waarvan na onderzoek is vastgesteld dat die een boedelvordering hebben (zie voor de achterliggende redenen punt 2). In de periode na faillissement hebben er diverse betalingen op de rekeningen van de gefailleerde vennootschappen plaatsgevonden. Per geval hebben de curatoren beoordeeld of de betreffende betaling is aan te merken als een zogenaamde 'onmiskkenbare vergissing' zoals bedoeld in de jurisprudentie. In dergelijke gevallen dient er tot terugbetaling te worden overgegaan zonder dat de afwikkeling van het faillissement behoeft te worden afgewacht. Voor veel gevallen geldt echter dat deze niet zijn te kwalificeren

als een 'onmiskkenbare vergissing' zodat er geen grond bestaat om het bedrag direct terug te betalen.

Tot en met de **7th reporting period** zijn door het UWV boedelvorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 1.969.594,67.

Tot en met de **6th reporting period** zijn door overige crediteuren 7 boedelvorderingen ingediend, onder andere ter zake huur.

In reporting period 7 the investigation of the claims of lessors was completed and these claims were also processed in the list of creditors. A total of 49 claims in the total amount of €179,031.74 were placed on the list of (not yet recognised) claims against the estate.

8.2 Pref. vordering fiscus

: Een fiscalist die kantoor houdt in het kantoor van een van de curatoren, mr. G.W. Luesink, is doende de fiscale positie van de vennootschappen in beeld te brengen. Hij voert daartoe overleg met de belastingdienst.

Onder meer is er een geschil over de vraag of een of meer van de gefailleerde vennootschappen terecht scholingsaftrek genoten hebben. In **reporting period 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. Aan onderhavige gefailleerde Globe Reisburo B.V. is uit dien hoofde een aanslag opgelegd van € 2.118.658,00, aan Brooks Reisburo B.V. € 230.622,00, aan Reisburo Van Staalduinen € 91.659,00 en aan OAD Reizen B.V. € 3.104,00.

In **reporting period 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 **reporting period 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 reporting period 7 the discussion with the Tax and Customs Administration concerning the training credit continued. This did not result in a solution. Based on the current state of affairs, the trustees expect that legal proceedings will be initiated concerning this matter.

Voorts moet de verschuldigdheid van buitenlandse omzetbelasting gecontroleerd worden. Ook aspecten ter zake de vennootschapsbelasting worden gezien. **The tax investigation is still ongoing.**

Door de fiscus zijn tot en met de **7th reporting period** in onderhavig faillissement preferente vorderingen ingediend ter hoogte van in totaal **€2,952,259. This amount includes a claim against the tax entity OAD Groep B.V. et al. in the amount of €452,706.**

- | | | | |
|-----|--------------------------|---|--|
| 8.3 | Pref. vordering UWV | : | Door het UWV zijn tot en met de 7th reporting period preferente vorderingen ingediend wegens overgenomen loonverplichtingen ter hoogte van in totaal € 1.144.346,88. |
| 8.4 | Andere pref. crediteuren | : | Ten aanzien van de ontwikkelingen met betrekking tot aanspraken van voormalige personeelsleden en stagiaires verwijzen curatoren naar hetgeen hiervoor, onder punt 2, staat gemeld. Tot en met de 7th reporting period zijn door andere crediteuren 12 preferente vorderingen ingediend. |
| 8.5 | Aantal 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 voor- |

lopige opstelling te kunnen geven van het totaal aan ingediende vorderingen en de daarmee gemoeide bedragen. Curatoren achten het voor dit moment te vroeg om een tussentijdse opgave te doen, aangezien dit, gegeven het feit dat nog een grote hoeveelheid vorderingen moet worden beoordeeld, een onvolledig en dientengevolge onjuist beeld geeft van het aantal en de omvang van de ingediende vorderingen. Voor de werkzaamheden, verband houdende met de crediteuren, zijn twee medewerkers aangetrokken voor de duur van 6 maanden.

Tot en met de **7th reporting period** zijn door crediteuren **911** concurrente vorderingen ingediend ten bedrage van in totaal **€6,242,016.95**.

Curatoren merken op dat vlak voor het leggen van het **fourth report** door SGR een vordering is aangemeld in het faillissement van Globe Reisburo B.V. ten bedrage van € 144.996,99. Deze vordering zou, volgens opgave van SGR, mede betrekking hebben op de faillissementen van Reisburo Van Staalduinen B.V. en Brooks Reisburo B.V.

In **reporting period 5** zijn curatoren doende geweest om de (grondslag van de) vorderingen van SGR te beoordelen. Ten tijde van het leggen van het verslag bestaat daarover nog geen duidelijkheid. Reden waarom deze vorderingen nog niet zijn opgenomen op de lijst van ingediende schuld-vorderingen.

In de **sixth reporting period** is het onderzoek van curatoren naar de (grondslag van de) vorderingen van SGR voortgezet. Dit heeft tot op heden nog niet geleid tot een voorlopige erkenning van genoemde vorderingen.

In reporting period 7 the investigation in respect of the claims of SGR continued. In reporting period 8 the trustees expect to be able to give a definitive opinion concerning the specified claims, with the trustees explicitly pointing out that this will be a first, provisional opinion in all cases, because the claims of SGR will only be established definitively at the first meeting of creditors (if that meeting will take place).

8.6 Bedrag concurrente cred. : Volgens de crediteurenlijst uit de administratie van Globe Reisburo B.V. bedraagt het openstaande saldo zo'n € 12.000.000,00. De crediteuren zijn aangeschreven en verzocht de vorderingen in te dienen in het faillissement. Tot en met de **7th** verslagperiode is voor een bedrag ad **€6,242,016.95** aan concurrente vorderingen ingediend (zie

8.5). De totale schuldenlast is gedaald omdat een deel van de vordering van TUI is toegerekend aan andere gefailleerden, te weten voor een bedrag van € 221.642,05. Voor wat betreft de vordering van SGR: zie hiervoor, punt 8.5.

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

- 8.7 Wordt het een opheffer : Waarschijnlijk niet.
- 8.8 Vereenvoudigde afwikkeling : Het is gelet op de huidige stand van zaken zeer waarschijnlijk dat een uitkering aan de preferente schuldeisers zal kunnen plaatsvinden.
- 8.9 Wordt aan conc.cred uitgedeeld : Het is in dit stadium van het faillissement nog niet bekend of er een uitdeling aan concurrente crediteuren gedaan kan worden. Op basis van de thans bekende informatie komen de curatoren tot de conclusie dat een uitkering aan de concurrente crediteuren niet uitgesloten is.

Werkzaamheden verslagperiode

Correspondentie met de belastingdienst. Er is veel gecorrespondeerd en getelefoneerd met schuldeisers. Er heeft overleg met de functionaris van KPMG Meijburg & Co plaatsgevonden. Tot slot hebben curatoren (nader) onderzoek verricht naar de (grondslag van de) vorderingen van SGR.

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 : Incasso debiteuren, oplevering huurpanden en afwikkelen kwesties met betrekking tot uitstaande bankgaranties aan verhuurders, beoordeling van de vorderingen van SGR, het uitvoeren van de in faillissementen te doen gebruikelijke onderzoeken.
- 9.3 Indiening volgend verslag : **1 November 2016**

Aan dit verslag worden de volgende bijlagen gehecht:

Openbaar:

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

Vertrouwelijk:

5. mutatieoverzicht boedelrekening voorbij verslagperiode
6. urenlijsten

Zwolle/Holten, 1 mei 2016

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.