

**GECONSOLIDEERD
FAILLISSEMENTSVERSLAG**

Nummer: 1

Datum: 22 september 2008

Gegevens onderneming	: <u>W.G. Schoeman Groep B.V. (F08/213)</u> in surséance van betaling per 22 mei 2008 en failliet per 5 juni 2008 met haar werkmaatschappijen: <u>Schoeman Amersfoort B.V. (F 08/218)</u> <u>Schoeman Leusden B.V. (F 08/217)</u> <u>Schoeman Projectmakelaars B.V. (F 08/214)</u> <u>Schoeman Soest B.V. (F 08/219)</u> <u>Schoeman Vastgoed Beheer B.V. (F 08/216)</u> <u>Schoeman Veenendaal B.V. (F 08/215)</u> De overige werkmaatschappijen verkeren in surséance van betaling per 9 juni 2008 en failliet per 13 juni 2008: <u>Schoeman Arnhem B.V. (F 08/230)</u> <u>Schoeman De Betuwe B.V. (F 08/229)</u> <u>Schoeman Flevoland B.V. (F 08/169)</u> <u>Schoeman Haarlemmermeer B.V. (F 08/226)</u>
Faillissementsnummers	: Zie boven
Datum uitspraak	: 5 juni 2008 en 13 juni 2008 (zie boven)
Curatoren	: mr. H. Pasman (Wijn & Stael) mr. D.J. Bos (CMS Derks Star Busmann)
Rechter-Commissaris	: mw. mr. T. Pavicevic
Activiteiten onderneming	: Uitoefenen van de makelaardij in registergoederen, woningen, bedrijfshuisvesting en assurantiën, benevens de taxatie van registergoederen, alles onder daartoe bevoegde leiding het beheer over en de administratie van de zaken en het bemiddelen bij het afsluiten van (hypothecaire) geldleningen; adviseren ten aanzien van registergoederen; advisering omtrent financiële diensten; het optreden als holding.
Omzetgegevens	: De meest recente jaarrekening heeft betrekking op het jaar 2006. In die jaarrekening zijn de volgende omzetcijfers opgenomen: 2005: € 6.091.484,-- 2006: € 6.313.195,-- Een intern financieel overzicht t/m november 2007 toont een omzet van € 4.686.000,-- over het jaar 2007 (t/m november 2007).
Personeel gemiddeld aantal	: circa 55
Verslagperiode	: 22 mei 2008 tot en met 16 september 2008
Bestede uren in verslagperiode	: 913:15 uren
Bestede uren totaal	: 913:15 uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

W.G. Schoeman Holding B.V. ("**Holding**") is de enig aandeelhouder van W.G. Schoeman Groep B.V. ("**Groep**"). Bestuurder van de Holding is de heer H. Schoeman.

Groep is enig aandeelhouder en bestuurder van de overige (hier boven genoemde) failliete vennootschappen. Als bijlage 1 bij dit verslag is een organigram gevoegd waaruit blijkt welke vennootschappen onderdeel uitmaken van de Groep. Naast de Groep waren voorheen de heer A.G. Terpstra bestuurder van Schoeman Amersfoort B.V. en de heer B.J.A.M. Majoor bestuurder van Schoeman Soest B.V. Met ingang van 1 januari 2008 is de Groep enig bestuurder van deze vennootschappen.

Voorts heeft de Groep deelnemingen in het aandelenkapitaal van Van de Ridder Schoeman Bedrijfshuisvesting B.V. en ABC Schoeman Vastgoedmanagement B.V. Ten aanzien van deze vennootschappen is geen surséance van betaling dan wel faillissement aangevraagd.

1.2 Winst en verlies

De geconsolideerde winst- en verliesrekening van de Groep toont de volgende cijfers: 2007: verlies € 1.016.000 t/m november 2007 (volgens de eerdergenoemde interne rapportage)

2006: winst € 1.044.705,--

2005: winst € 156.971,--

Volgens de toelichting bij het jaarverslag 2006 komt het grootste deel (€ 670.553,-- van € 887.734,--) van het forse verschil tussen het resultaat van de jaren 2005 en 2006 voort uit het activeren van het compensabele vpb-verlies.

1.3 Balanstotaal

Geconsolideerd:

W.G. Schoeman Groep	: -per 31 december 2005:	€ 3.618.476,=
	-per 31 december 2006:	€ 4.018.277,=

1.4 Lopende procedures

Bij de rechtbank Utrecht is Schoeman Amersfoort B.V. gedaagd in een makelaars-aansprakelijkheidskwestie. De curatoren dienen van de advocaat van Schoeman nog aanvullende stukken te ontvangen. Momenteel wordt bezien of een eventuele voortzetting in deze procedure in het belang van de boedel kan zijn.

Bij het Gerechtshof Amsterdam loopt een procedure tegen Schoeman Soest B.V. welke inmiddels is geschorst.

In een procedure tegen Bloemendaal Beheer B.V. e.a., waarin Groep eisende partij is, is op 30 juli 2008 vonnis gewezen. De vordering is afgewezen. Curatoren beraden zich over vervolgstappen.

Daarnaast loopt een aantal procedures tegen debiteuren van de Groep.

1.5 *Verzekeringen*

Inmiddels zijn de motorrijtuigenverzekeringen met betrekking tot de ingeleverde lease-auto's door de verzekeraars geroyeerd, althans heeft de lease-maatschappij daartoe opdracht gegeven.

Een beveiligings-overeenkomst voor het pand in Amersfoort aan de Utrechtseweg 3 is opgezegd. Mogelijk bestaan er voor de andere panden soortgelijke overeenkomsten. Zodra deze bekend zijn, zullen ook deze worden opgezegd.

1.6 *Huur*

Alle vestigingen maakten gebruik van huurpanden. Curatoren hebben alle lopende huurovereenkomsten opgezegd. Ten aanzien van het pand te Amersfoort is voor twee gedeelten van het pand reeds een nieuwe huurder gevonden.

Ten aanzien van de overige vestigingen is de opzegtermijn gebruikt voor het zoeken naar een nieuwe huurder. Op 5 september 2008 zijn alle huren ten aanzien van bedrijfspanden geëindigd.

Voorts bestonden huurovereenkomsten met betrekking tot parkeerplaatsen. Ook deze zijn opgezegd.

1.7 *Oorzaak surséance van betaling c.q. faillissement*

Curatoren zullen nader onderzoek doen naar de oorzaken. Van het bestuur begrepen Curatoren – sterk samengevat - het volgende.

In 2000 en 2004 heeft er onder het bewind van wijlen de heer Schoeman sr. een reorganisatie en een financiële herstructurering plaatsgevonden. Dit bracht onder meer een sluiting van de vestigingen Houten, Lelystad en Tiel met zich mee. Vanaf 2005 is onder de heer H. Schoeman een professionaliseringsslag ingezet, welke resulteerde in een winstgroei, verbeterde liquiditeitspositie en een positief eigen vermogen. De komst van internetmakelaars en andere concurrentie rond 2006 hebben onder andere gezorgd voor een grote terugloop in werk en uiteindelijk een verlieslatende onderneming.

Met name de neergaande lijn in de woningmakelaardij heeft er volgens de heer Schoeman toe geleid dat de Groep in een permanente verliessituatie verzeild is geraakt. Zowel het omzetvolume alsook de winstmarge zijn drastisch teruggelopen als gevolg van hevige concurrentie. Door het reduceren van de personeelskosten is nog getracht het tij te keren, hetgeen echter niet succesvol is gebleken. De Groep kampte met een acute liquiditeitskrapte, waardoor zij voorzag op korte termijn niet langer aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

Deze liquiditeitskrapte heeft de heer H. Schoeman er uiteindelijk toe gebracht surseance van betaling te verzoeken, nadat de Holding had besloten geen (verdere) investeringen in de verlieslijdende Groep te willen doen.

De aandelen van het winstgevende Schoeman Koenders B.V. en Schoeman Assuradeuren B.V., de assurantiën-poot van de Groep, zijn kort voor het surséance verzoek ten titel van beheer aan een afzonderlijke stichting overgedragen. Deze vennootschappen zijn medio juni 2008 eveneens in surséance van betaling gegaan, met benoeming van mr. J.J. Dingemans tot bewindvoerder. Op 26 juni 2008 zijn Schoeman Koenders B.V. en Schoeman Assuradeuren B.V. ook failliet verklaard.

2. Personeel

- 2.1 *Aantal ten tijde van faillissement* : circa 51
- 2.2 *Aantal in jaar voor faillissement* : circa 66
- 2.3 *Datum ontslagaanzegging* : 13 juni 2008

Werkzaamheden

Curatoren hebben het ontslag aangezegd. Het UWV behandelt de verdere afhandeling van de loongarantieregeling.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 *Beschrijving*

De boedel bevat geen onroerende zaken op naam van een van de vennootschappen.

3.2 *Verkoopopbrengst*

Niet van toepassing.

3.3 *Hoogte hypotheek*

Niet van toepassing.

3.4 *Boedelbijdrage*

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Curatoren hebben de boedel geïnventariseerd.

Bedrijfsmiddelen

3.5 *Beschrijving*

Diverse bedrijfsmiddelen zijn aangetroffen. De bank heeft een pandrecht op de totale bedrijfsinventaris van de Groep. De inventarissen van de Schoeman-vennootschappen zijn bij rapport van 27 mei 2008 getaxeerd door Troostwijk Waardering en Advies B.V.

3.6 *Verkoopopbrengst*

Alle inventarissen zijn verkocht. De inventaris in Almere, Amersfoort (uitgezonderd het deel dat reeds aan Schoeman Amersfoort B.V. in het kader van de doorstart is verkocht), Veenendaal en Leusden zijn aan een opkoper verkocht voor € 6.581,-- incl. BTW.

De inventaris van Soest (benoemd als roerende zaken) heeft € 24.000,= opgebracht.

3.7 *Boedelbijdrage*

Niet van toepassing, aangezien de bank zich uitsluitend op verpande vorderingen heeft verhaald.

3.8 *Bodemvoorrecht fiscus*

Niet van toepassing, zie § 3.7.

Werkzaamheden

Curatoren hebben de inventarissen laten taxeren door Troostwijk Waarderingen & Advies B.V. Het grootste gedeelte van de inventaris is verkocht in een doorstart. Voor het gedeelte dat nog niet was verkocht hebben curatoren een kijkdag voor opkopers gehouden. De hoogste bieder heeft de inventaris gekocht.

Vorraden/ onderhanden werk

3.9 Beschrijving

Voor de volledige overname van de vestigingen Veenendaal en Arnhem hebben curatoren geen concrete belangstellenden gevonden. Vandaar dat is besloten deze vestigingen te sluiten en de woningportefeuilles aan derden te verkopen. De portefeuille van Schoeman Veenendaal is voor een bedrag van € 5.000,-- verkocht aan Excellent Makelaardij te Veenendaal. Die van Schoeman Arnhem, een aantal verkoopborden en het recht om een telefoonnummer over te nemen is voor € 750,-- overgedragen aan Makelaarshuys Kuyk van Oldeniel, gevestigd te Arnhem. Met de beide overnemende partijen is overeengekomen dat zij zorgdragen voor de zogenaamde “nazorg” aan cliënten van Schoeman. Deze nazorg bestaat voor een deel uit het begeleiden van de transporten, die wel reeds gefactureerd zijn (en daardoor in de debiteurenlijst voorkomen), maar nog praktisch ten overstaan van de notaris dienen te worden uitgevoerd. Ten aanzien van (een deel van) deze transporten verkrijgen de beide overnemende partijen een vergoeding voor hun werkzaamheden.

Naast het begeleiden van deze transporten hebben de overnemende partijen de bevoegdheid de woningportefeuilles wederom in de verkoop te zetten, mits daar ook met de betreffende opdrachtgever overeenstemming over bestaat.

Voor wat betreft de overige woningportefeuilles wordt verwezen naar § 6.3.

Met betrekking tot het punt onderhanden werk doen curatoren nader onderzoek. De verwachting is dat deze post beperkt is, omdat na het verstrijken van de ontbindende voorwaarden in de - door bemiddeling van Schoeman - gesloten koopovereenkomsten, direct gefactureerd werd aan de opdrachtgever, waarna de afwikkeling verliep via de notaris.

3.10 Verkoopopbrengst

€ 5.750,--.

3.11 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Curatoren hebben de portefeuilles van de verschillende vestigingen bij diverse geïnteresseerden aangeboden en verkocht aan de meest gerede partij.

Andere activa

3.12 Beschrijving

De Groep heeft deelnemingen in het aandelenkapitaal van Van de Ridder Schoeman Bedrijfshuisvesting B.V. en ABC Schoeman Vastgoedmanagement B.V. Van beide voornoemde vennootschappen houdt zij 50 % van de aandelen.

Inmiddels zijn curatoren in overleg getreden met mevrouw L. van de Ridder, de andere (middellijk) aandeelhouder van Van de Ridder Schoeman. Deze vennootschap betrof een samenwerking tussen Schoeman en Van de Ridder Makelaardij tot beheer van een bedrijfsonroerend goed-portefeuille in Nijkerk. Op faillissementsdatum werd uitvoering gegeven aan tien opdrachten. Curatoren hebben mevrouw Van de Ridder uitgenodigd een bieding uit te brengen op de deelneming van Schoeman. Curatoren hebben de deelneming

inmiddels laten taxeren door Troostwijk Waardering en Advies B.V. op basis van de financiële cijfers van Van de Ridder Schoeman, die een door curatoren ingeschakelde financieel controller uit de administratie van de Groep heeft gedistilleerd. Het is de vraag of deze deelneming kan worden overgedragen.

ABC Schoeman Vastgoedmanagement B.V. betreft een lege vennootschap, die naar alle waarschijnlijkheid bij liquidatie niets zal opleveren.

Voorts was Groep enig aandeelhouder van Schoeman Assuradeuren B.V. en Schoeman Koenders B.V., die tezamen de meergenoemde assurantiënpoot van de Schoeman-Groep vormden. Kort voor surséance zijn deze vennootschappen verhangen naar een stichting. Curatoren hebben tijdens de surséance als bewindvoerders en vanaf 5 juni 2008 met diverse partijen langdurige onderhandelingen gevoerd teneinde tot een aandelenverkoop of verkoop van de assurantiënpotefeuille te komen. Curatoren hebben zich bij deze onderhandelingen laten adviseren door deskundigen, die de aandelen en de potefeuille hebben gewaardeerd.

Toen bleek dat een verkoop niet op aanvaardbare voorwaarden en binnen afzienbare tijd zou gaan plaatsvinden, is bij beschikking van de Rechtbank te Utrecht d.d. 12 juni 2008 ten aanzien van beide laatstgenoemde vennootschappen de surséance van betaling uitgesproken, met benoeming van A.A.T. van Rens tot rechter-commissaris en mr. J.J. Dingemans tot bewindvoerder. Op 26 juni 2008 zijn Schoeman Koenders B.V. en Schoeman Assuradeuren B.V. in staat van faillissement verklaard.

Inmiddels heeft mr. Dingemans de verkoop van de assurantiepotefeuille kunnen bewerkstelligen. Curatoren zijn met mr. Dingemans overeengekomen dat met een deel van de overnamesom de gecureerde vordering van de bank in de onderhavige faillissementen zou worden afgelost. Hiertoe zijn op 2 en 3 juli jl. respectievelijk een bedrag van € 100.000,- en € 101.801,65 op de bedrijfsrekening van Groep ontvangen. Hierdoor is de vordering van de bank met eenzelfde bedrag afgenomen.

Uiteindelijk zal moeten blijken of na afwikkeling van de faillissementen van Schoeman Koenders en Schoeman Assuradeuren een financieel surplus voor de faillissementsboedel van Groep resteert.

3.13 Verkoopopbrengst

Geen.

Werkzaamheden

Opdracht tot taxatie van de deelneming in Van de Ridder Schoeman. In onderhandeling treden met mevrouw Van de Ridder.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Een groot aantal debiteurenvorderingen heeft betrekking op de woningmakelaardij activiteiten. Hiervan zou een aanzienlijk gedeelte geïnd moeten kunnen worden. In totaal stond er per datum faillissement een bedrag van € 1.054.138,98 aan debiteurenvorderingen open.

Een groot aantal vorderingen ziet op reeds geplande en gefactureerde transporten. De vervaldatum van deze facturen komt overeen met de geplande transportdatum. Curatoren

hebben de diverse doorstarters laten controleren of alle facturen met betrekking tot de geplande transporten bij de betreffende notarissen zijn ingediend.

De debiteuren die hun schulden reeds hadden moeten voldoen, zijn in twee tranches bij brief van 26 juni jl. en 4 juli jl. aangeschreven. Inmiddels is een behoorlijk bedrag aan vorderingen op debiteuren geïncasseerd, waardoor de totale debiteurenvorderingen gereduceerd zijn tot een bedrag van circa € 500.000,=. Naar verwachting zal van laatstgenoemd bedrag een bedrag van in ieder geval circa € 150.000,= tot € 200.000,= niet te incasseren zijn.

4.2 Opbrengst

De bank heeft een pandrecht op vorderingen op derden. Vanwege onder meer de debiteurenincasso is inmiddels het belangrijkste deel van het pandrecht van de bank uitgewonnen. Zie voor dit punt verder onder 5.1.

4.3 Boedelbijdrage

Niet van toepassing in verband met een overwaarde op de zekerheidsrechten van de bank. Voor zover geen overwaarde aanwezig is, zal aansluiting worden gezocht bij de separatistenregeling.

Werkzaamheden

Alle debiteuren met een opeisbare vordering zijn aangeschreven. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen de verschillende business units. In samenwerking met de bestuurder, de bank, de medewerkster die verantwoordelijk was voor debiteurenbeheer en de doorstarters, zijn alle vorderingen geïnventariseerd.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

ABN AMRO bank heeft op 13 maart 2007 een krediet ter hoogte van € 1.227.200= verleend aan de Groep (en Schoeman Koenders B.V. en Schoeman Assuradeuren B.V.) als zodanig. Dit bedrag bestaat uit een rekening courant krediet van € 1.200.000,= en een 5 jarige lening van € 136.000,= (pro resto). Hierover is rente en kredietprovisie verschuldigd.

Per 13 juni 2008 had de bank uit hoofde van een aan Groep cs. verleend krediet in rekening-courant te vorderen een bedrag van € 548.390,07 exclusief rente en kosten tot aan faillissementsdatum (5 juni 2008). Het bedrag bestaat uit een rekening-courant krediet van € 394.183,67 en een obligo positie van € 154.206,40. Schoeman Koenders en Assuradeuren maakten ook gebruik van dit krediet.

Bij emailbericht van 21 juli jl. heeft de bank bericht dat haar gesaldeerde vordering op Schoeman op dat moment was teruggelopen tot circa € 2.000,=, te vermeerderen met lopende rente en (uitwinning)kosten vanaf 1 april jl. De vordering is inclusief de gestelde garanties. De rente tot 1 juli beloopt een totaal van (indicatief) € 15.000,= tot € 16.000,=. De (interne) uitwinningkosten van de bank bedragen heden circa. € 7.500,= tot € 10.000,=. ABN AMRO is daarmee nagenoeg, op rente en kosten na, integraal voldaan.

De huidige geconsolideerde positie bedraagt € 198.849,31 (credit).

Ten aanzien van de ABN Amro en Rabobank lopen een aantal garanties, welke een waarde vertegenwoordigen van € 169.760,94. Curatoren onderzoeken of deze garanties nog geldig zijn.

5.2 *Leasecontracten*

Binnen de Groep was een aantal lease-auto's aanwezig. De contracten zijn opgezegd. Van een aantal lease-auto's is door de Holding het contract overgenomen. De overige auto's zijn ingeleverd. Nog niet alle lease-maatschappijen hebben hun (boedel-) vorderingen kenbaar gemaakt.

Inmiddels is de curatoren gebleken dat de tenaamstelling van een aantal door Athlon geleverde auto's niet is aangepast aan de feitelijke situatie, namelijk dat deze auto's reeds enige tijd geleden met ex-werknemers van de Schoeman-Groep naar andere werkgevers zijn meeverhuisd. Curatoren hebben bij Athlon nogmaals op een spoedige omzetting/contractovername aangedrongen.

5.3 *Beschrijving zekerheden*

De bank heeft een pandrecht op de bedrijfsinventaris en vorderingen op derden. Curatoren hebben het standpunt in genomen dat vorderingen die betrekking hebben op na datum surséance gesloten transacties niet onder het pandrecht vallen. Het standpunt van curatoren wordt door de bank betwist. Naar verwachting is de omvang van de vorderingen dusdanig dat de bank uit de wel verpande vorderingen kan worden voldaan. Verdere inhoudelijke discussie kan in dat geval achterwege blijven.

Voorts zijn alle kredietnemers hoofdelijk verbonden voor de schuld en zijn er twee leningen achtergesteld op de vordering van de bank, welke tezamen een bedrag van € 952.938,46 vertegenwoordigen.

5.4 *Separatistenpositie*

Met de bank werd afgesproken dat zij zou afzien van het openbaar maken van haar pandrecht. Er is gewerkt met een zogenaamde "fictieve mededeling", zodat eventueel ontvangen bedragen op andere rekeningen dan die bij de bank aangehouden, aan de bank zullen worden afgedragen.

5.5 *Boedelbijdragen*

Zie § 4.3.

5.6 *Eigendomsvoorbehoud*

Een aantal crediteuren heeft zich op een eigendomsvoorbehoud beroepen. Dit betreft kantoorartikelen en enkele copiers. Ten aanzien van een aantal zaken is bekend geworden dat deze niet meer op locatie staan. Momenteel wordt onderzocht waar de apparaten zich bevinden.

5.7 *Reclamerechten*

Er zijn bij curatoren geen rechten van reclame ingeroepen.

5.8 *Retentierechten*

Er is bij curatoren een recht van retentie ingeroepen door de verhuurder van het pand in Arnhem. Uiteindelijk heeft de verhuurder, onder dreiging van een kort geding procedure, ermee ingestemd dat de inventaris in het pand te Arnhem, die aan Schoeman Amsterdam B.V. was verkocht, alsnog aan de koper werd

vrijgegeven. Koper is inmiddels tot ontruiming overgegaan. De verhuurder heeft kenbaar gemaakt dat daarbij (beperkte) schade aan het pand is ontstaan. Curatoren doen terzake nader onderzoek.

Werkzaamheden

Curatoren hebben afspraken gemaakt met de bank over de uitwinning van de zekerheden. Voorts hebben zij het inleveren van de lease-auto's gecoördineerd. Ook hebben zij bewerkstelligd dat de inventaris in Arnhem uiteindelijk is vrijgegeven.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden

Geen van de vestigingen is voortgezet.

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Geen.

Doorstart

6.3 Beschrijving

De volgende vestigingen hebben een doorstart gemaakt:

Schoeman Amersfoort B.V. (voor het gedeelte woningmakelaardij);

Schoeman Leusden B.V. (zal echter vanuit Amersfoort worden gecoördineerd);

Schoeman Soest B.V.

Schoeman Projectmakelaars B.V.

Voorts zijn de portefeuilles van Schoeman Arnhem en Schoeman Veenendaal verkocht.

6.4 Verantwoording

De doorstartende partijen bestaan uit de bestuurders van Schoeman Holding B.V. (voor wat betreft Schoeman Projectmakelaars) en voormalige medewerkers, die vestigingsmanager waren bij een van de Schoeman-vennootschappen. Er is lang onderhandeld over de koopsom en de daarbij geldende voorwaarden. Er heeft een taxatie van de inventaris en voorraden plaatsgevonden.

6.5 Opbrengst

Amersfoort/Leusden: € 55.000,-- (totaalprijs)

Soest: € 45.000,-- (€ 24.000,-- roerende zaken, € 1.000,-- voorraad, € 20.000,-- goodwill)

Portefeuilles: waren totaalprijs bij overname door Schoeman Amsterdam B.V. € 90.000,--

Voorts kunnen indirect ook de inkomsten met betrekking tot de onder punt 3.9 geduide verkooptransactie als opbrengst worden gerekend (€ 5.750,--).

6.6 Boedelbijdrage

Zie § 4.3.

Werkzaamheden

Curatoren zijn met de doorstartende partijen tot overeenstemming gekomen. Voor de overige vestigingen zijn geen doorstartende partijen gevonden.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curatoren zijn in het bezit gesteld van een aantal ordners. Ook is een deel van de administratie digitaal beschikbaar. Er wordt onderzocht of aan de boekhoudplicht is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Tot 20 juli 2007 bestond er een 403-verklaring en werden de jaarrekeningen geconsolideerd vanuit W.G. Schoeman Groep B.V. opgemaakt en gedeponeerd. Na deze datum zouden de vestigingen weer ieder apart een jaarrekening moeten opmaken. De jaarrekening over 2007 is echter niet meer opgemaakt.

7.3 Goedk. Verklaring Accountant

Op grond van art 2:396 BW is een goedkeuringsverklaring van een accountant voor de vennootschappen apart niet verplicht. Ten aanzien van de geconsolideerde jaarrekening 2006 is wel een goedkeuringsverklaring afgegeven door KPMG Accountants N.V.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Voor Schoeman Soest B.V. is een verklaring van de notaris bij de oprichtingsakte en het daaraan gehechte stuk aangetroffen, de bankverklaring zat daar echter niet bij. Curatoren hebben dit punt voor het overige nog in onderzoek, nu nog niet over de relevante stukken wordt beschikt.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Dit punt hebben curatoren nog in onderzoek.

7.6 Paulianus handelen

Dit punt hebben curatoren nog in onderzoek.

Werkzaamheden

Curatoren hebben de aanwezige administratie bestudeerd en het ontbrekende opgevraagd bij de heren Schoeman.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Salaris curatoren: p.m.

Huur panden: p.m.

Salaris deskundigen (reeds betaald):

- Troostwijk Waarderingen en Advies: € 8.032,50;
- Satter Finance: € 16.954,83;
- Haasnoot & Adriaanse : € 12.408,96

Salaris deskundigen (nog te betalen): p.m.

8.2 Preferente vordering van de fiscus

De fiscus heeft nog geen vordering bij de curatoren ingediend.

8.3 *Preferente vordering. van het UWV* : (Vooralsnog) niet bekend.

8.4 *Andere preferente crediteuren* : € 5.786,78

8.5	<i>Aantal concurrente crediteuren</i>	:	176
8.6	<i>Bedrag concurrente crediteuren</i>	:	€ 819.039,40

8.7 *Verwachte wijze van afwikkeling*
Nog onbekend.

Werkzaamheden

Curatoren hebben de crediteuren uitgenodigd hun vordering ter verificatie in te dienen. De crediteuren welke op de voorlopige lijst staan hebben een bevestiging daarvan gekregen.

9. Overig

9.1 *Termijn afwikkeling faillissement*

Op dit moment is nog onduidelijk op welke termijn de faillissementen zullen worden afgewikkeld. In verband met de zeer sterke financiële verwevenheid van de vennootschappen zullen curatoren te zijner tijd nader overleg voeren met de rechter-commissaris over het al dan niet geconsolideerd afwikkelen van de verschillende faillissementen.

9.2 *Plan van aanpak*

- inning debiteurenvorderingen;
- onderzoek geldigheidsduur huurgaranties;
- onderzoek aanhangige procedures waarbij Schoeman eiser is;
- eigendomsvoorbehouden controleren;
- onderzoek boekhouding, administratie en jaarrekeningen;
- onderzoek intercompany/rekening-courant verhoudingen;
- onderzoek noodzaak surséance van betaling van de Groep en gelieerde vennootschappen;
- onderzoek noodzaak surséance van betaling Schoeman Koenders B.V. en Schoeman Assuradeuren B.V.;
- onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid; en
- onderzoek eventueel paulianeuze rechtshandelingen.

9.3 *Saldo van de faillissementsrekening*

Het saldo van de bij Fortis Bank onder het gebruikelijke faillissementsarrangement geopende faillissementsrekeningen beloopt thans € 159.163,60.

9.4 *Indiening volgend verslag*

Het volgende verslag zal binnen drie maanden na heden worden ingediend.

Werkzaamheden

Curatoren hebben een plan van aanpak besproken.

9.5 *Publicatie verslag*

Voor verdere informatie over dit faillissement verwijzen wij u naar de openbare verslagen ex art. 73a van de Faillissementswet die op de websites van CMS Derks Star Busmann N.V. en Wijn & Stael Advocaten N.V. zullen worden gepubliceerd (<http://www.cms-dsb.com> en <http://www.wijnenstael.nl> onder downloaden, verslagen faillissementen).

De curatoren wijzen er tenslotte op dat aan dit verslag geen rechten ontleend kunnen worden.

Utrecht, 22 september 2008

Mr. H. Pasman
Curatoren

Wijn & Stael Advocaten N.V.

Postbus 354
3500 AJ Utrecht
Telefoonnummer: 030 – 23 20 800
Telefaxnummer: 030 – 23 41 644
E-mailadres: pasman@wijnenstael.nl

mr. D.J. Bos

CMS Derks Star Busmann N.V.
Advocaten - Notarissen - Belastingadviseurs
Postbus 85250
3508 AG Utrecht
030 – 2121590
030 – 2121152
david.bos@cms-dsb.com