

23 SEP 2015

B -post



Gemeente Zwolle, OWS
 T.a.v. de heer B. Jeensma
 Postbus 10007
 8000 GA Zwolle

Zwolle, 22 september 2015

Betreft: mededeling aan de gemeente Zwolle

Geachte heer Jeensma,

Vanuit het overleg met de Gemeente Zwolle en de Stichting PEC Zwolle is het verzoek tot ons gekomen om als accountant een mededeling te doen omtrent een cliënt van ons kantoor, in hoedanigheid van financier van Stichting PEC Zwolle. In dit kader berichten wij u als volgt.

De betreffende cliënt heeft zich bereid verklaard een bedrag van totaal € 1.875.000,- te financieren. Onderdeel van deze financieringsafspraken is dat de gemeente zich garant zal stellen ten behoeve van de financier.

Aangezien het vanuit privacybescherming de wens is van cliënt om naar derden toe zoveel mogelijk onbekend te blijven, wil de gemeente graag op een andere wijze nadere informatie over de herkomst van het geld hebben en de integriteit van de financier en wil graag Assurance hebben over deze zaken. Middels dit schrijven wenst ondergetekende deze informatie te verschaffen en bericht in dit kader het volgende.

De werkzaamheden die hebben geleid tot onderstaande bevindingen zijn uitgevoerd in overeenstemming met NVCOS 3000.

De financiering geschiedt door een personal holding van onze cliënt. Wij hebben daarbij het verleden van zowel de personal holding onderzocht als de natuurlijke privépersoon die de aandelen houdt in deze personal holding en ook de enig bestuurder is van deze personal holding.

Bij het aannemen van cliënten verrichten wij als accountantsorganisatie ook een beperkt cliëntenonderzoek om te bepalen of deze klant integer is. Wanneer daar twijfels over zijn, voorziet onze eigen klantprocedure ook in het niet accepteren of later de deur wijzen van klanten.

In het kader van deze verklaring is dan ook gebruik gemaakt van onze eigen klantacceptatiebeoordeling, welke beoordeling eveneens elk jaar wordt gedaan voor doorlopende samenstel- of controleopdrachten.

Brouwers
 / accountants
 / adviseurs
 / personeelsdiensten
 / corporate finance

Zwolle
 Van Nahuysplein 12
 8011 NB Zwolle
 T / 038 851 52 00
 F / 038 851 53 00

Arnhem
 Utrechtsstraat 61
 6811 LW Arnhem
 T / 026 353 78 70
 F / 026 353 78 50

Deventer
 Hanzeweg 70
 7418 AT Deventer
 T / 0570 85 50 00
 F / 0570 85 51 00

Genemuiden
 Nijverheidstraat 37
 8281 JD Genemuiden
 T / 038 851 52 00
 F / 038 851 52 04



Op basis van opgedane klantkennis, kan aangegeven worden dat de middelen die ter beschikking zijn gesteld door de financier afkomstig zijn uit middelen die door de personal holding zijn opgebouwd in het verleden door opgebouwde winsten en vanuit de verkoop van aandelen in voormalige deelnemingen. De daarmee verdiende middelen worden nu ingezet om financieringen te verstrekken c.q. te beleggen.

De financiering van de Stichting PEC Zwolle is daarbij een van de financieringen.

Gelet op de specifieke vraag van de gemeente Zwolle is een verder antecedentenonderzoek gedaan en is een verklaring van goed gedrag aangevraagd. Zowel de natuurlijke persoon als de holding die de middelen ter beschikking stelt, zijn bij de behandeling van de verklaring nagetrokken en niet is gebleken van bezwaren om de betreffende verklaring af te geven. Betreffende verklaring is derhalve ook zonder bezwaren verkregen.

Ondergetekende verklaart hierbij op verzoek van de Gemeente Zwolle,

in hoedanigheid van accountant van de vennootschap, welke vennootschap bereid is een bedrag ad € 1.875.000,- aan Stichting PEC Zwolle te verstrekken,

met betrekking tot de betreffende vennootschap en diens uiteindelijk aandeelhouder en bestuurder, in relatie tot de garantstelling door de gemeente Zwolle, het volgende.

Het is ondergetekende thans niet bekend dat:

1. betreffende financier geld uit witwaspraktijken, drugsgeld of geld uit andere strafbare zaken verstrekt;
2. betreffende financier betrokken was of is in enig strafbare feiten of zaken die een financiële achtergrond hebben;
3. er aanleiding is om te twijfelen aan diens integriteit.

Of cliënt de reputatie van de Gemeente in de toekomst kan schaden, daarvan kunnen we slechts zeggen dat bij navraag bij klant is gebleken dat dit niet de intentie is van klant. Cliënt blijft liever anoniem (hij wil niet te koop lopen met zijn vermogen) en heeft op dit moment geen enkel belang om de reputatie van de Gemeente in diskrediet te brengen.

Wanneer later mogelijk zou uitkomen wie de financier is dan valt op basis van de ons bekende informatie thans niet in te zien dat dit schadelijk zou zijn voor de reputatie van de Gemeente Zwolle, gemeten op het moment waarop de lening en de garantie is afgegeven.

BROUWERS ACCOUNTANTS B.V.

R.J.A. Obdeijn RA

C.c. Stichting PEC Zwolle