

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	18-03-2022
Insolventienummer	F.17/20/76
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000156353:F004
Datum uitspraak	22-09-2020

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr M.D. Kalmijn

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dalstra Reizen

18-03-2022



Gegevens onderneming

Dalstra Reizen V.O.F. h.o.d.n. Autobusonderneming "Wadden Tours",
ingeschreven per 1-1-2006;
Dalstra-(FSZ) B.V. h.o.d.n. Dalstra Reizen, ingeschreven per 17-01-1980;
GIOD B.V., ingeschreven per 06-01-2014;
gevestigd te Surhuisterveen, Molenweg 6,
www.dalstra.nl

18-03-2022



De drie faillissementen worden geconsolideerd afgewikkeld gezien het feit
dat er sprake is van een hoofdelijke aansprakelijkheid van de twee vennoten
(de BV's) voor de schulden van de VOF.

Activiteiten onderneming

Dalstra voerde een reisbureau dat vakanties en dagtochten verzorgde en
had een busonderneming die deze vakanties en dagtochten uitvoerde
alsmede groepsvervoer voor scholen en verenigingen.

18-03-2022



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

18-03-2022



erlies	Balanstotaal	Omzet	Winst en V
--------	--------------	-------	------------

Dalstra Reizen V.O.F. 2019
3.525.156 -112.213 1.276.332
Dalstra Reizen V.O.F. 2018
3.548.685 825 972.408
Dalstra Reizen V.O.F. 2017
3.397.849 -101.547 1.118.936
Dalstra-(FSZ) B.V. 2019
1.975.959 -90.265 5.017
Dalstra-(FSZ) B.V. 2018
1.859.009 -9.364 5.320
Dalstra-(FSZ) B.V. 2017
1.822.352 -60.196 58.425
GIOD B.V. 2019
-34.058 18.847
GIOD B.V. 2018
-8.296 295.806

GIOD B.V. 2017 289.153

Gemiddeld aantal personeelsleden

36

18-03-2022



Toelichting

Dalstra-(FSZ) B.V. had op het moment van de faillissementsuitspraak 36 werknemers in vaste dienst en 23 werknemers op basis van een nulurencontract.

Boedelsaldo

€ 188.900,81

18-03-2022



Toelichting

Verslagperiode 1 € 8.470,69

Het saldo van de ING-rekening is ontvangen, de curatorenverzekering is betaald. Het kasgeld zal nog worden gestort.

Verslagperiode 2 € 134.067,30

Ontvangsten: saldi, kasgeld, opbrengst verkochte activa, debiteurenbetalingen, depot PostNL en teruggave energiekosten. Uitgaven: boedelcrediteuren, uitbetaling van een klein aantal refunds. Er dient nog een klein bedrag kasgeld te worden gestort.

Verslagperiode 3 € 129.149,17

Ontvangsten: debiteurbetaling en restant kasgeld.

Uitgaven: kosten van de in opdracht van de curator uitgevoerde ritten en onverschuldigde betalingen op oude bankrekeningen.

Verslagperiode 4 € 129.149,17

Verslagperiode 5 € 157.161,81

Ontvangsten:

- deelvergoeding van de vooruitbetaalde kosten;
 - ontvangen restitutie van de premie aansprakelijkheidsverzekering;
 - banksaldi van de Rabobank en ING betaalrekeningen.
- Uitgaven: onverschuldigde betalingen op oude bankrekeningen.

Verslagperiode 6 € 176.883,01

Toelichting

ontvangen vooruitbetaalde kosten.

Verslagperiode 7

Toelichting

Er zijn bankkosten afgeschreven. Van één hotel is nog een restitutie ontvangen, van de overnamepartij is nog een laatste deel van de vooruitbetaalde kosten ontvangen.

Verslagperiode

van

24-12-2021

t/m

16-3-2022

18-03-2022



Bestede uren

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

7	45 uur 48 min
---	---------------

totaal	45 uur 48 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Bestede uren

verslagperiode 1 127 uur 36 min

verslagperiode 2 113 uur 42 min

verslagperiode 3 19 uur 54 min

verslagperiode 4 49 uur 0 min

verslagperiode 5 34 uur 30 min

verslagperiode 6 15 uur 12 min

18-03-2022



In dit verslag worden de werkzaamheden en de stand van de boedel beschreven over de aangegeven periode. De curator baseert zich op aangetroffen gegevens en informatie van derden. De juistheid daarvan staat thans nog niet vast, zodat mogelijkerwijs gegevens en cijfers in een later stadium aanpassing behoeven. Aan het verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

Toelichting bestede uren

Verslag 1

Opstarten dossier, inventarisatie, bespreking met bestuurders, overleg derden waaronder SGR.

Verslag 2

verkoop activa, aanschrijven en verwerken vorderingen crediteuren en debiteuren, eerste onderzoek rechtmatigheid, contacten met bestuurders, boekhouder, SGR.

Verslag 3

correspondentie bestuurder, personeel, crediteuren, debiteuren, klanten, SGR, verzekering, rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 4

rechtmatigheidsonderzoek, correspondentie diverse instanties en crediteuren. 25-06-2021

Verslag 5

rechtmatigheidsonderzoek, overleg en correspondentie failliet inzake vooruitbetaalde kosten.

Verslag 6

rechtmatigheidsonderzoek, aanschrijven Hotels inzake terugbetaling vooruitbetaalde kosten.

Verslag 7

rechtmatigheidsonderzoek, correspondentie inzake terugbetaling vooruitbetaalde kosten.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Vennoten van Dalstra Reizen V.O.F. zijn Dalstra-(FSZ) B.V. en GIOD B.V.

Bestuurder van Dalstra-(FSZ) B.V. is Sytze Dalstra Holding B.V.

Bestuurders van Sytze Dalstra Holding B.V. zijn S.J. Dalstra, W .M. Dalstra-

18-03-2022



Hulshoff en J.S. Dalstra.

Bestuurder van GIOD B.V. is Dalstra Beheer B.V.

Bestuurders van Dalstra Beheer B.V. zijn S.J. Dalstra, Sytze Dalstra Holding B.V.

en Stichting Administratiekantoor Dalstra.

Bestuurders van Sytze Dalstra Holding B.V. zijn S.J. Dalstra, W .M. Dalstra-Hulshof en J.S. Dalstra

Bestuurder van Stichting Administratiekantoor Dalstra is S.J. Dalstra.

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurder zijn er geen lopende procedures.

18-03-2022



1.3 Verzekeringen

Verslag 1

Van de verzekeringen w aren de jaarpremies voldaan. Op dit moment laat de curator nog beperkt activiteiten verrichten waarvoor de verzekeringen noodzakelijk zijn. Zodra een mogelijke doorstart is gerealiseerd zullen de verzekeringen w orden beëindigd en zal worden verzocht om restitutie.

18-03-2022



Verslag 2

De verzekeringen zijn opgezegd, de restitutie zal worden overgemaakt naar de boedelrekening.

Verslag 3

De restitutie van de verzekeringen is ontvangen. De curator heeft in onderzoek of de verrekening van de premie van de aansprakelijkheidsverzekering over 2020 aan de boedel toekomt.

Verslag 4

De curator heeft inmiddels de verzekeraar verzocht de verrekening over te maken naar de boedelrekening. Er is ook sprake van een onverschuldigde betaling die w eer teruggestort zou moeten w orden aan de verzekeraar. Beide bedragen kunnen w orden verrekend waarna een bedrag overblijft voor de boedel. De curator is in afwachting van een (re)actie van de verzekeraar.

Verslag 5

De verzekeraar heeft inmiddels de verrekening van de premie van de aansprakelijkheidsverzekering, na verrekening van een onverschuldigde betaling, overgemaakt naar de boedelrekening, een bedrag van € 3.591,43.

1.4 Huur

Verslag 1

De huur van het pand is met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd.

18-03-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1

Volgens de bestuurder moest het faillissement worden aangevraagd omdat er door de coronapandemie een verliesgevende situatie was ontstaan. De vennootschap had, ondanks steun van de overheid, geen middelen meer om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen. De aanhoudende onzekerheden in de reisbranche maakte dat Dalstra geen toekomstperspectief meer zag op korte termijn.

Verslag 2

De curator zal nog nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement aangezien ook in de jaren 2017-2019 sprake was van een verliesgevende situatie, zo blijkt uit de jaarcijfers.

Verslag 7

Verwezen wordt naar 7.1 en volgende van dit verslag

18-03-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

59

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

Ten tijde van de uitspraak faillissement had Dalstra-(FSZ) B.V. 36 werknemers in vaste dienst en 23 werknemers op basis van een nulurencontract.

Het personeel is met toestemming van de rechter-commissaris ontslagen. Het personeel, of een deel ervan, wordt nog ingezet voor een aantal vervoersopdrachten alsmede voor bezetting op kantoor.

Een drietal personeelsleden heeft inmiddels een andere dienstbetrekking gevonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

59

18-03-2022



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
25-9-2020	23	de ontslagbrieven voor het personeel met nulurencontract zijn per mail en per post verzonden
28-9-2020	36	de ontslagbrieven voor het vaste personeel zijn op de personeelsbijeenkomst uitgereikt
totaal	59	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1

Contact met UWV, verzoek toestemming RC ontslag personeel, opstellen ontslagbrieven, personeelsbijeenkomst.

18-03-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1

Er staan geen onroerende zaken op naam van de failliete rechtspersonen.

18-03-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
voorraad onderhoudsmateriaal bussen		
Fietskar met kenteken 04-WD-VN		
voorraad kantoorbenodigdheden		
Totaal verkochte activa	€ 40.000,00	
totaal	€ 40.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1

Er hebben zich negen gegadigden gemeld, waaronder de familie Dalstra. De curator heeft aan iedere belangstellende partij een verkoopmemorandum beschikbaar gesteld en is in afwachting van de biedingen en reacties.

18-03-2022



Verslag 2

De bedrijfsmiddelen inclusief de onderhanden opdrachten, de website, de domeinnamen, het merk "Dalstra", de goodwill en het klantenbestand zijn, met toestemming van de rechter-commissaris, verkocht aan de hoogste bidder, J.S. Dalstra Holding B.V. De koopsom is inmiddels ontvangen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1

Er is sprake van een fiscale schuld waarvoor het bodemvoorrecht geldt.

18-03-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

18-03-2022



Verslag 2

Correspondentie gegadigden, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geboekte reizen, dagtochten en evenementen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1

Er is sprake van onderhanden opdrachten die Dalstra heeft geboekt. De vooruitbetaalde kosten van deze opdrachten aan hotels, evenementen en dergelijke bedragen circa € 145.000.

Verslag 2

In de koopsom van € 40.000,-- is inbegrepen een bedrag groot € 6.520,00 dat ziet op vooruitbetaalde kosten die voor directe terugbetaling in aanmerking kwamen. De curator heeft met de koper afgesproken dat de koper van het restant van deze voorgeschieden kosten uiterlijk 1 november 2021 nog 50% van de tot aan dat moment daadwerkelijk door de koper bij het continueren van de activiteiten gebruikte vooruitbetaalde kosten zal vergoeden aan de boedel. Deze afspraak is vastgelegd in een overeenkomst en een akte van cessie.

Verslag 7

Ten aanzien van het bedrag van € 145.000 wordt verwezen naar punt 4.2 van dit verslag

18-03-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

Verslag 2

Correspondentie gegadigden, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.

18-03-2022



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill, klantenbestand		
Website, domeinnamen, merk "Dalstra"		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1

De domeinnamen die in de boedel vallen zijn:

dalstrabus.nl
kerstmarktmunster.nl
kerstmarktoberhausen.nl
kerstmarktleer.nl
huishoudbeursamsterdam.nl
dalstraonline.nl
dagtochtborkum.nl
dagtochtkeukenhof.nl
dagtochtmetdebus.nl
meyerw erf.nl
dagtochthuishoudbeurs.nl
kerstmarktbremen.nl
kerstmarktoldenburg.nl
dalstra.nl
dalstrareizen.nl
dalstratouring.nl

Verslag 2

De andere activa zijn ook verkocht en zijn begrepen in het bedrag van € 40.000,00, verwezen wordt naar 3.3

18-03-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

Verslag 2

Correspondentie gegadigden, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.

18-03-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 28.813,24	€ 17.961,58	
totaal	€ 28.813,24	€ 17.961,58	€ 0,00

Toelichting debiteuren

18-03-2022



Verslag 1

De curator zal overgaan tot inning van de openstaande debiteurenposten. Voor wat betreft de reeds geboekte reizen zal SGR alle klanten aanschrijven en informeren op welke manier klanten geld terug kunnen krijgen. De curator wacht ook de reacties van de overnamekandidaten af om te kijken of een overnamepartij de lopende vervoersopdrachten nog kan uitvoeren.

Verslag 2

Van de openstaande debiteurenposten van vóór datum faillissement is een bedrag van € 9.622,14 verrekend met crediteurenvorderingen. Verder zijn alle facturen, op één post na, voldaan, deels op de boedelrekening, deels op de oude Rabobank en ING rekeningen. De saldi van deze rekeningen zijn inmiddels ontvangen op de boedelrekening.

De lopende vervoersopdrachten tot en met 30 oktober 2020 zijn in opdracht van de curator nog uitgevoerd door het personeel van Dalstra-(FSZ) B.V. De facturen zijn voldaan, de curator is nog in afwachting van de kostenopgave van deze ritten zal na ontvangst daarvan tot voldoening van deze boedelkosten overgaan.

Verslag 3

De laatste debiteurenpost is inmiddels, na controle, ook voldaan. De kosten van de vervoersopdrachten tot en met 30 oktober 2020 zijn uit de boedel voldaan.

Verslag 7

SGR heeft laten weten dat zij de afwikkeling van het faillissement van Dalstra Reizen V.O.F. heeft afgesloten en geen aanspraak meer zal maken op enige vergoeding van kosten of schade uit de boedel.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1

Inventarisatie, contact met SGR, overleg met bestuurder.

18-03-2022



Verslag 2

aanschrijven debiteuren, verzenden facturen, contact met bestuurder en boekhouder.

Verslag 3

correspondentie met debiteur, bestuurder en cliëntèle.

Verslag 5

Er is contact geweest en overleg gevoerd met de bestuurder van de overnamepartij inzake een vergoeding voor een deel van de vooruitbetaalde kosten. Een bedrag van € 11.800,00 is inmiddels voldaan aan de boedel.

Verslag 6

Er is een tweede deel van de vooruitbetaalde kosten vergoed aan de boedel door de overnamepartij (€ 16.591,42). Ook is van twee hotels een bedrag retour ontvangen.

Verslag 7

Inmiddels is het laatste deel van de vooruitbetaalde kosten vergoed aan de boedel door de overnamepartij (€ 11.097,56). Ook is nog van een hotel een restitutie ontvangen.

In totaal is een bedrag van € 39.488,98 van de vooruitbetaalde kosten ontvangen op de boedelrekening, conform de afspraken met de overname partij. De afspraak was om 50% af te dragen aan de boedel van deze betalingen. Het resterende deel van de vooruitbetaalde kosten is getracht te incasseren, echter van een aantal bedragen kon geen restitutie worden ontvangen omdat in de betreffende overeenkomsten terugbetaling was uitgesloten, en van een aantal Hotels en organisaties in het buitenland is geen reactie ontvangen. Verdere incasso in het buitenland zal, zo is de inschatting van de curator, hogere kosten dan baten voor de boedel opleveren.

Met de afspraken met de overname partij en de incassowerkzaamheden is een mooie opbrengst gerealiseerd voor de boedel en heeft de overnamepartij en haar relaties een aantal boekingen alsnog kunnen uitvoeren.

De werkzaamheden ten aanzien van de vooruitbetaalde bedragen zijn daarmee beëindigd.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

18-03-2022



Verslag 1

Er is geen sprake van een bancaire financiering voor de failliete rechtspersonen.

Wel heeft Rabobank op 7 mei 2019 een bankgarantie gegeven ten bedrage van € 122.500,00 uit hoofde van een garantstelling jegens de Stichting Garantiefonds Reisgelden en/of SGRZ N.V.

De vordering van Rabobank zal p.m. w orden opgenomen op de crediteurenlijst in afwachting van de verrekening met SGR.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1

Er is sprake van lease van vier kopieermachines. De kopieermachines zijn inmiddels opgehaald.

18-03-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1

In de eigen aangifte faillissement werd aangegeven dat er geen pandrechten waren gevestigd. In de jaarrekeningen werd echter vermeld dat er sprake was van een in het verleden overeengekomen pandrecht ten behoeve van een andere niet-failliete Dalstra vennootschap. Aan de curator is een recent opgestelde en geregistreerde (gestelde herverpandings) akte ter beschikking gesteld die op grond van de pauliana is vernietigd. Aan de mogelijke pandhouder is de mogelijkheid gegeven bewijs te leveren van het (oude) pandrecht. Enig bewijs van een (oud) pandrecht is ondanks de geboden mogelijkheid niet aangeleverd.

Verslag 2

In het kader van de overname van de activa heeft de pandhouder, Dalstra, afstand gedaan van de gepretendeerde aanspraken op een pandrecht.

18-03-2022



5.4 Separatistenpositie

Verslag 1

Niet van toepassing voor zover bekend.

18-03-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1

Er hebben zich tot nog toe twee crediteuren beroepen op eigendomsvoorbehoud. De curator heeft de voorbehouden onderzocht en gebleken is dat er geen materiaal meer retour gegeven kan worden.

18-03-2022



5.6 Retentierechten

Verslag 1

Niet van toepassing voor zover bekend.

18-03-2022



5.7 Reclamerechten

Verslag 1

Niet van toepassing voor zover bekend.

18-03-2022



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1

Correspondentie met Rabobank en SGR, overleg met bestuurder.

18-03-2022



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1

Zoals vermeld onder 2.1 wordt er nog personeel ingezet om de geplande vervoersopdrachten, met toestemming van de rechter-commissaris, uit te voeren en om het kantoor bezet te houden. Verder wordt personeel ingezet om zo goed als mogelijk (gedupeerde) reizigers te woord te staan en de noodzakelijke informatie aan te leveren aan de curator en SGR.

18-03-2022



Verslag 2

De curator heeft de onderneming tot 2 november 2020 voortgezet en zal de komende verslagperiode komen tot aan afwikkeling daarvan.

Verslag 3

De lopende vervoersopdrachten tot en met 30 oktober 2020 zijn in opdracht van de curator nog uitgevoerd door het personeel van Dalstra-(FSZ) B.V. De facturen zijn voldaan, de curator is nog in afwachting van de kostenopgave van deze ritten zal na ontvangst daarvan tot voldoening van deze boedelkosten overgaan.

De kosten van de vervoersopdrachten tot en met 30 oktober 2020 zijn uit de boedel voldaan.

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1

Overleg met bestuurder en personeel.

18-03-2022



Verslag 2

Overleg met bestuurder en personeel.

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1

Hoewel de reis- en vervoersbranche in een moeilijke situatie zit, hebben zich een negental gegadigden gemeld. De curator is in afwachting van de reacties van deze partijen op het aangeboden verkoopmemorandum. Het pand en de bussen vallen buiten de boedel. Een partij die belang heeft bij een gehele overname zal ook in contact dienen te treden met de bestuurder. De curator is bereid daarin te bemiddelen.

Verslag 2

De activa is verkocht aan J.S. Dalstra Holding B.V. De activiteiten worden thans voortgezet vanuit Dalstra Touring B.V.

18-03-2022



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1

Overleg met bestuurder, correspondentie met belangstellende partijen.

Verslag 2

Correspondentie met belangstellende partijen, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.

18-03-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1

De curator heeft de focus eerst gericht op de huidige situatie (beperkt doordraaien) en de toekomst (mogelijke doorstart). Na afronding van die werkzaamheden zal een nader onderzoek plaatsvinden.

Verslag 2

De curator heeft een eerste globaal onderzoek verricht naar de rechtmatigheid. Daaruit zijn inmiddels de nodige vragen naar voren gekomen, meer in het bijzonder over een aantal boekingen in 2020 waarover de curator de komende verslagperiode met de bestuurders van de failliete vennootschappen in gesprek zal gaan. Na afronding van het totale onderzoek zal de curator zijn bevindingen meedelen.

Verslag 3

Nog in onderzoek.

Verslag 4

Nog in onderzoek.

18-03-2022



Verslag 5
Nog in onderzoek.

Verslag 6
Nog in onderzoek.

Verslag 7
In de afgelopen verslagperiode zijn de bestuurders J.S. Dalstra en S.J. Dalstra en de boekhouder van de failliete B.V.'s onder ede door de rechter-commissaris gehoord over de ondernemingen, de administratie en de oorzaak van het faillissement. De verklaringen en de administratie zullen verder worden bestudeerd en de curator verwacht naar aanleiding hiervan een nader beeld te kunnen vormen en daarover in het volgende verslag te rapporteren.

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1
De jaarrekeningen van Dalstra-(FSZ) B.V. en GIOD B.V. van 2018 zijn gedeponereerd op 13 maart 2020 en van 2017 op 15 april 2019. Geconstateerd kan daarmee worden dat de jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponereerd.

Verslag 2
Het niet tijdig deponeren van de jaarrekening heeft op grond van artikel 2:248 lid 2 BW de nodige juridische consequenties. Daarover zal de curator met de bestuurders in gesprek gaan.

18-03-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1
De accountant heeft een samenstellingsverklaring gegeven.

18-03-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1
Volgens de inschrijvingen in het Handelsregister zijn de aandelen volgestort.

18-03-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

Nog nader te onderzoeken.

Verslag 2

De curator heeft een eerste globaal onderzoek verricht naar de rechtmatigheid. Daaruit zijn inmiddels de nodige vragen naar voren gekomen, meer in het bijzonder over een aantal boekingen in 2020 waarover de curator de komende verslagperiode met de bestuurders van de failliete vennootschappen in gesprek zal gaan. Verder is zoals aangegeven geconstateerd dat de jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponneerd. Na afronding van het totale onderzoek zal de curator zijn bevindingen meedelen.

Verslag 3

Nog in onderzoek.

Verslag 4

Nog in onderzoek.

Verslag 5

Nog in onderzoek.

Verslag 6

Nog in onderzoek.

Verslag 7

Zie 7.1.

7.6 Paulianeus handelen

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

Nog nader te onderzoeken.

Verslag 2

De curator heeft een eerste onderzoek verricht naar de rechtmatigheid. In het kader van de actio pauliana is de eerder genoemde pandakte vernietigd. Momenteel onderzoekt de curator of er wellicht betalingen binnen de Dalstra Groep naar niet failliete (rechts)personen vernietigd moeten worden op grond van de actio pauliana. Na afronding van het totale onderzoek zal de curator zijn bevindingen meedelen.

Verslag 3

Nog in onderzoek.

Verslag 4

Nog in onderzoek

Verslag 5

Nog in onderzoek

Verslag 6

Nog in onderzoek.

Verslag 7

Zie 7.1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

18-03-2022



Verslag 2

De curator heeft een eerste onderzoek verricht naar de rechtmatigheid en zal nog verder uitgebreid onderzoek doen. De bevindingen zullen daarop volgend in het kader van hoor en wederhoor worden besproken met de bestuurders alvorens conclusies worden getrokken en nader zal worden gerapporteerd in het faillissementsverslag.

Verslag 3

Nog in onderzoek. De curator is bezig een memorandum met bevindingen op te stellen. Deze bevindingen zal de curator eerst aan de rechter-commissaris voorleggen waarna hij in gesprek gaat met de bestuurders.

Verslag 4

Nog in onderzoek. De curator heeft inmiddels een memorandum met bevindingen opgesteld en besproken met de rechter-commissaris.

Verslag 5

Nog in onderzoek.

Verslag 6

Nog in onderzoek.

Verslag 7

Zie 7.1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1
Bestudering stukken.

18-03-2022



Verslag 2
Opvragen en bestudering administratie en stukken. 21-01-2021

Verslag 3
bestuderen administratie en stukken.

Verslag 4
bestuderen administratie en stukken, opstellen memorandum met bijlagen,
bespreking rechter-commissaris.

Verslag 5
bestuderen administratie en stukken.

Verslag 6
bestuderen administratie en stukken, bespreking rechter-commissaris.

Verslag 7
Voorbereiding en bijwonen verhoor t.o.v. rechter-commissaris, bestuderen
stukken

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 236.479,37

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1
De lonen van het personeel worden gedurende de loongarantieperiode
doorbetaald. Het UWV zal haar vordering daarvan indienen.

Verslag 4
€ 235.928,20
Het UWV heeft haar vordering ingediend, deze is genoteerd op de
schuldenlijst van Dalstra-(FSZ) B.V.

Verslag 5
€ 236.479,37
Het UWV heeft haar vordering bijgesteld.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 269.548,00

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

€ 235.040,00

Deze vordering ziet op de loonheffing 2020.

Verslag 2 € 269.548,00

Ten laste van Dalstra-(FSZ) B.V.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 95.211,46

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

Het UWV zal haar vordering nog indienen.

Verslag 4

€ 95.211,46

Het UWV heeft haar vordering ingediend, deze is genoteerd op de schuldenlijst van Dalstra-(FSZ) B.V.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 13.591,06

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

De opgave van de vorderingen moet nog worden verwerkt.

Verslag 2

Behalve de fiscus en het UWV zijn er op dit moment geen preferente vorderingen genoteerd.

Verslag 3

€ 7.690,00

Er is een vordering van een werknemer ontvangen en geregistreerd.

Verslag 4

€ 13.591,06

Van een tweede werknemer is een vordering ontvangen en geregistreerd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18-03-2022



Toelichting

Verslag 1

De opgave van de vorderingen moet nog worden verwerkt. Volgens de eigen aangifte van Dalstra Reizen V.O.F. bedraagt de post crediteuren €

681.000,00;

Volgens de eigen aangifte van Dalstra-(FSZ) B.V. bedraagt de post crediteuren € 445.000,00;

Volgens de eigen aangifte van GIOD B.V. bedraagt de post crediteuren € 145.000,00;

Verslag 2

66

Dalstra Reizen V.O.F. 54

Dalstra-(FSZ) B.V. 12

Verslag 3

70

Dalstra Reizen V.O.F. 56

Dalstra-(FSZ) B.V. 14

Verslag 4

71

Dalstra Reizen V.O.F. 56

Dalstra-(FSZ) B.V. 15

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

18-03-2022



Toelichting

Verslag 2
€ 479.385,91

Dalstra Reizen V.O.F. € 358.970,04 (54)

Dalstra-(FSZ) B.V. € 120.415,87 (12)

De curator zal het verschil onderzoeken tussen de totalen schuldenlast volgens opgave van de crediteuren en de opgave in de faillissementsaanvragen.

Verslag 3
€ 480.471,32

Dalstra Reizen V.O.F. € 359.417,95 (56)

Dalstra-(FSZ) B.V. € 121.053,37 (14)

Verslag 4
€ 548.230,44

Toelichting

Dalstra Reizen V.O.F. € 359.841,29 (56)

Dalstra-(FSZ) B.V. € 188.389,15 (15)

Verslag 6
€ 548.025,26

Dalstra Reizen V.O.F. € 359.635,97 (56). Eén schuldeiser heeft de vordering naar beneden bijgesteld.

De curator dient een definitieve aanvraag NOW in te dienen bij het UWV. Vanwege de hoogte van de ontvangen NOW -uitkering is een accountantsverklaring vereist voor het indienen van de definitieve aanvraag. Met reeds ontvangen toestemming van de rechter-commissaris wordt een onafhankelijk accountant ingeschakeld met het verzoek onderzoek te verrichten en een accountantsverklaring op te stellen.

Verslag 7
De ingeschakelde accountant is doende met het onderzoek in de administratie om de rechtmatigheid van de toekenning van zowel de NOW 1 als NOW2 vast te kunnen stellen en daarover een accountantsverklaring af te leggen. De curator zal de bevindingen van de accountant ook meenemen in het onderzoek naar de rechtmatigheid en de administratie.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

18-03-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1
Aanschrijven crediteuren. 22-10-2020

Verslag 2
Verwerken opgave vorderingen. 21-01-2021

Verslag 3
Verwerken opgave vorderingen. 21-04-2021

Verslag 4
Correspondentie, vorderingen verwerken.

18-03-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1

- verkoop activa;
- uit laten voeren vervoersopdrachten;
- innen debiteuren;
- onderzoek pandrecht;
- realiseren mogelijke overname;
- organisaties en klanten informeren over eventuele overname;
- onderzoek administratie en rechtmatigheid;
- verwerken opgaven vorderingen.

Verslag 2

- de activa is verkocht;
- de vervoersopdrachten zijn uitgevoerd, de curator wacht op de kostenopgave en zal deze boedelkosten gaan voldoen;
- het grootste deel van de debiteuren is geïnd;
- er is afstand gedaan van het pandrecht;
- de activiteiten van Dalstra Reizen zijn overgenomen;
- de overnamepartij heeft de organisaties en klanten geïnformeerd over

18-03-2022



de overname;

- nader onderzoek administratie en rechtmatigheid;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- overleg met bestuurders inzake bevindingen;
- overleg met SGR;
- de opgeven vorderingen zijn verwerkt en (voorlopig) bevestigd;
- verder inventariseren schuldenpositie;
- controleren gebruik "vooruitbetaalde bedragen";
- in november 2021 dient er een afrekening plaats te vinden ten aanzien van de vooruitbetaalde kosten.

Verslag 3

- onderzoek verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020;
- de kosten van de vervoersopdrachten zijn voldaan;
- ook de laatste debiteurenpost is geïnd;
- nader onderzoek administratie en rechtmatigheid;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- overleg met bestuurders inzake bevindingen;
- overleg met SGR;
- controleren gebruik "vooruitbetaalde bedragen";
- in november 2021 dient er een afrekening plaats te vinden ten aanzien van de vooruitbetaalde kosten.

Verslag 4

- verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020;
- onderzoek administratie en rechtmatigheid;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- overleg met bestuurders inzake bevindingen;
- overleg met SGR;
- controleren gebruik "vooruitbetaalde bedragen";
- in november 2021 dient er een afrekening plaats te vinden ten aanzien van de vooruitbetaalde kosten.

Verslag 5

- verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020 is ontvangen;
- het onderzoek administratie en rechtmatigheid loopt nog;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- overleg met bestuurders inzake bevindingen;
- overleg met SGR;
- controleren gebruik "vooruitbetaalde bedragen";
- in november 2021 dient er een afrekening plaats te vinden ten aanzien van de vooruitbetaalde kosten.

Verslag 6

- indienen definitieve aanvraag NOW;
- het onderzoek administratie en rechtmatigheid loopt nog;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- overleg met SGR;
- controleren gebruik "vooruitbetaalde bedragen";
- de curator is bezig met de afrekening ten aanzien van de vooruitbetaalde kosten.

Verslag 7

- indienen definitieve aanvraag NOW;
- beoordelen gebruik NOW-gelden;
- het onderzoek naar de administratie en rechtmatigheid loopt nog;

- SGR heeft haar werkzaamheden afgerond;
- de afrekening van de vooruitbetaalde kosten is afgerond.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1

Nog niet in te schatten.

18-03-2022



Verslag 2

Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.

Verslag 3

Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.

Verslag 4

Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.

Verslag 5

Nog niet bekend.

Verslag 6

Nog niet bekend.

Verslag 7

Nog niet bekend.

10.3 Indiening volgend verslag

17-6-2022

18-03-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen