

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

## Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	22-09-2021
Insolventienummer	F.17/20/76
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000156353:F001
Datum uitspraak	22-09-2020


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

## Algemene gegevens

### Naam onderneming


Dalstra Reizen 22-10-2020  
 1

### Gegevens onderneming

Dalstra Reizen V.O.F. h.o.d.n. Autobusonderneming "Wadden Tours", 22-10-2020  
ingeschreven per 1-1-2006;  1  
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


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 22-10-2020  
een busonderneming die deze vakanties en dagtochten uitvoerde alsmede  1  
groepsvervoer voor scholen en verenigingen.

### Financiële gegevens

## Toelichting financiële gegevens

	Omzet	Winst en Verlies	22-10-2020
Balanstotaal			 1
Dalstra Reizen V.O.F. 2019 1.276.332	3.525.156	-112.213	
Dalstra Reizen V.O.F. 2018 972.408	3.548.685	825	
Dalstra Reizen V.O.F. 2017 1.118.936	3.397.849	-101.547	
Dalstra-(FSZ) B.V. 2019 5.017	1.975.959	-90.265	
Dalstra-(FSZ) B.V. 2018 5.320	1.859.009	-9.364	
Dalstra-(FSZ) B.V. 2017 58.425	1.822.352	-60.196	
GIOD B.V. 2019 18.847		-34.058	
GIOD B.V. 2018 295.806		-8.296	
GIOD B.V. 2017 289.153			

## Gemiddeld aantal personeelsleden

36

22-10-2020

 1

### 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

€ 8.470,69

22-10-2020

 1

### Toelichting

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

€ 134.067,30

21-01-2021

 2

### Toelichting

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.

€ 129.149,17

21-04-2021

 3

### Toelichting

Ontvangsten: debiteurbetaling en restant kasgeld.

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

€ 129.149,17

25-06-2021

 4

€ 157.161,81

**22-09-2021**

 **5**

### Toelichting


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

**van**  
22-9-2020

22-10-2020  
 1


**t/m**  
21-10-2020

**van**  
22-10-2020

21-01-2021  
 2


**t/m**  
20-1-2021

**van**  
21-1-2021

21-04-2021  
 3

**t/m**  
19-4-2021

**van**  
20-4-2021

25-06-2021  
 4

**t/m**  
24-6-2021

**van**  
25-6-2021


**22-09-2021**  
 5

**t/m**  
22-9-2021


## Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	127 uur 36 min
2	113 uur 42 min
3	19 uur 54 min
4	49 uur 0 min
5	34 uur 30 min
<b>totaal</b>	<b>344 uur 42 min</b>


## Toelichting bestede uren


Opstarten dossier, inventarisatie, bespreking met bestuurders, overleg derden waaronder SGR. 22-10-2020  1

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.

verkoop activa, aanschrijven en verwerken vorderingen crediteuren en debiteuren, eerste onderzoek rechtmatigheid, contacten met bestuurders, boekhouder, SGR. 21-01-2021  2

correspondentie bestuurder, personeel, crediteuren, debiteuren, klanten, SGR, verzekering, rechtmatigheidsonderzoek. 21-04-2021  3


rechtmatigheidsonderzoek, correspondentie diverse instanties en crediteuren. 25-06-2021  4

rechtmatigheidsonderzoek, overleg en correspondentie failliet inzake vooruitbetaalde kosten. **22-09-2021**  5

## 1. Inventarisatie

---


### 1.1 Directie en organisatie

Vennoten van Dalstra Reizen V.O.F. zijn Dalstra-(FSZ) B.V. en GIOD B.V. 22-10-2020  1

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-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. 22-10-2020  1

### 1.3 Verzekeringen

Van de verzekeringen waren 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 worden beëindigd en zal worden verzocht om restitutie.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021

 2

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.

21-04-2021

 3

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

25-06-2021

 4

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.

**22-09-2021**

 **5**

### 1.4 Huur

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

22-10-2020

 1

### 1.5 Oorzaak faillissement

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.

22-10-2020

 1

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.

21-01-2021

 2

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

59

22-10-2020



#### Toelichting

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

22-10-2020



### 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
<b>totaal</b>	<b>59</b>	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

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

22-10-2020



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

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

22-10-2020





## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

## 3.3 Bedrijfsmiddelen


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

### Toelichting bedrijfsmiddelen


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. 22-10-2020  1


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. 21-01-2021  2

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een fiscale schuld waarvoor het bodemvoorrecht geldt. 22-10-2020  1

## 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder. 22-10-2020  1

Correspondentie gegadigden, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie. 21-01-2021  2

## 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geboekte reizen, dagtochten en evenementen		
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>



## Toelichting voorraden / onderhanden werk

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.

22-10-2020

 1

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 voorgesloten 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.

21-01-2021

 2

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021

 2

## 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Website, domeinnamen, merk "Dalstra"		
Goodwill, klantenbestand		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

## Toelichting andere activa

De domeinnamen die in de boedel vallen zijn:

22-10-2020

 1



dalstrabus.nl  
kerstmarktmunster.nl  
kerstmarktberhausen.nl  
kerstmarktleer.nl  
huishoudbeursamsterdam.nl  
dalstraonline.nl  
dagtochtborkum.nl  
dagtochtkeukenhof.nl  
dagtochtmetdebus.nl  
meyerwerf.nl  
dagtochthuishoudbeurs.nl  
kerstmarktbremer.nl  
kerstmarktoldenburg.nl  
dalstra.nl  
dalstrareizen.nl  
dalstratouring.nl

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

21-01-2021

 2

### 3.9 Werkzaamheden andere activa




Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.	22-10-2020  1
Correspondentie gegadigden, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.	21-01-2021  2

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 28.813,24	€ 17.961,58	
<b>totaal</b>	€ 28.813,24	€ 17.961,58	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

De curator zal overgaan tot inning van de openstaande debiteurenposten.	22-10-2020  1
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.	
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.	21-01-2021  2
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 laatste debiteurenpost is inmiddels, na controle, ook voldaan. De kosten van de vervoersopdrachten tot en met 30 oktober 2020 zijn uit de boedel voldaan.	21-04-2021  3

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, contact met SGR, overleg met bestuurder.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021

 2

correspondentie met debiteur, bestuurder en cliëntèle.

21-04-2021

 3

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.

**22-09-2021**

 5

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

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

22-10-2020

 1

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. worden opgenomen op de crediteurenlijst in afwachting van de verrekening met SGR.

### 5.2 Leasecontracten

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

22-10-2020

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

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.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021

 2

#### **5.4 Separatistenpositie**

Niet van toepassing voor zover bekend.

22-10-2020



#### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

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.

22-10-2020



#### **5.6 Retentierechten**

Niet van toepassing voor zover bekend.

22-10-2020



#### **5.7 Reclamerechten**

Niet van toepassing voor zover bekend.

22-10-2020



#### **5.8 Boedelbijdragen**

#### **5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden**

Correspondentie met Rabobank en SGR, overleg met bestuurder.

22-10-2020



## **6. Voortzetten/doorstart onderneming**

---

### **Voortzetten onderneming**

## 6.1 Exploitatie / zekerheden

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.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021

 2

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.

21-04-2021

 3

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

Overleg met bestuurder en personeel.

22-10-2020

 1

Overleg met bestuurder en personeel.

21-01-2021

 2

## Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

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.

22-10-2020

 1

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

21-01-2021



 2

### 6.5 Verantwoording

### 6.6 Opbrengst

### 6.7 Boedelbijdrage


## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Overleg met bestuurder, correspondentie met belangstellende partijen.	22-10-2020  1
Correspondentie met belangstellende partijen, overleg met koper, opstellen koopovereenkomst en akte van cessie.	21-01-2021  2

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

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.	22-10-2020  1
---	---


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.	21-01-2021  2
---	---


Nog in onderzoek.	21-04-2021  3
-------------------	---

Nog in onderzoek.	25-06-2021  4
-------------------	---


Nog in onderzoek.	<b>22-09-2021</b>  <b>5</b>
-------------------	---

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van Dalstra-(FSZ) B.V. en GIOD B.V. van 2018 zijn gedeponeed op 13 maart 2020 en van 2017 op 15 april 2019. Geconstateerd kan daarmee worden dat de jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponeed.	22-10-2020  1
---	---

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.	21-01-2021  2
---	---

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De accountant heeft een samenstellingsverklaring gegeven.	22-10-2020  1
---	---

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens de inschrijvingen in het Handelsregister zijn de aandelen volgestort.

22-10-2020

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nog nader te onderzoeken.

22-10-2020

 1

### Toelichting

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 gedeponereerd. Na afronding van het totale onderzoek zal de curator zijn bevindingen meedelen.

21-01-2021

 2

### Toelichting

Nog in onderzoek.

21-04-2021

 3

### Toelichting

Nog in onderzoek.

25-06-2021

 4

### Toelichting

Nog in onderzoek.

**22-09-2021**

 **5**

## 7.6 Paulianus handelen

### Toelichting

Nog nader te onderzoeken.

22-10-2020



In onderzoek

21-01-2021



### Toelichting

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.

In onderzoek

21-04-2021



### Toelichting

Nog in onderzoek.

In onderzoek

25-06-2021



### Toelichting

Nog in onderzoek.

In onderzoek

22-09-2021



### Toelichting

Nog in onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

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.

21-01-2021



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.

21-04-2021



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

25-06-2021








Nog in onderzoek.

22-09-2021








## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestudering stukken.	22-10-2020  1
Opvragen en bestudering administratie en stukken.	21-01-2021  2
bestuderen administratie en stukken.	21-04-2021  3
bestuderen administratie en stukken, opstellen memorandum met bijlagen, bespreking rechter-commissaris.	25-06-2021  4
bestuderen administratie en stukken.	<b>22-09-2021</b>  <b>5</b>



## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

<b>Toelichting</b> De lonen van het personeel worden gedurende de loongarantieperiode doorbetaald. Het UWV zal haar vordering daarvan indienen.	22-10-2020  1
€ 235.928,20	25-06-2021  4
<b>Toelichting</b> Het UWV heeft haar vordering ingediend, deze is genoteerd op de schuldenlijst van Dalstra-(FSZ) B.V.	
€ 236.479,37	<b>22-09-2021</b>  <b>5</b>
<b>Toelichting</b> Het UWV heeft haar vordering bijgesteld.	

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 235.040,00	22-10-2020  1
<b>Toelichting</b> Deze vordering ziet op de loonheffing 2020.	
€ 269.548,00	21-01-2021  2
<b>Toelichting</b> Ten laste van Dalstra-(FSZ) B.V.	

### 8.3 Pref. vord. UWV

**Toelichting**

Het UWV zal haar vordering nog indienen.

22-10-2020

 1

€ 95.211,46

25-06-2021

 4

**Toelichting**

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

### 8.4 Andere pref. crediteuren

**Toelichting**

De opgave van de vorderingen moet nog worden verwerkt.

22-10-2020

 1

**Toelichting**

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

21-01-2021

 2

€ 7.690,00

21-04-2021

 3

**Toelichting**

Er is een vordering van een werknemer ontvangen en geregistreerd.

€ 13.591,06

25-06-2021

 4

**Toelichting**

Van een tweede werknemer is een vordering ontvangen en geregistreerd.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

### Toelichting

De opgave van de vorderingen moet nog worden verwerkt.

22-10-2020



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;

66

21-01-2021



### Toelichting

Dalstra Reizen V.O.F. 54

Dalstra-(FSZ) B.V. 12

70

21-04-2021



### Toelichting

Dalstra Reizen V.O.F. 56

Dalstra-(FSZ) B.V. 14

71

25-06-2021



### Toelichting

Dalstra Reizen V.O.F. 56

Dalstra-(FSZ) B.V. 15

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 479.385,91

21-01-2021



### Toelichting

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.

€ 480.471,32

21-04-2021



### Toelichting

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

Dalstra-(FSZ) B.V. € 121.053,37 (14)

€ 548.230,44

25-06-2021



### Toelichting

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

Dalstra-(FSZ) B.V. € 188.389,15 (15)

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

22-10-2020



Nog niet bekend.

21-01-2021



Nog niet bekend.

21-04-2021



Nog niet bekend.

25-06-2021



Nog niet bekend.

**22-09-2021**



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren.

22-10-2020



Verwerken opgave vorderingen.

21-01-2021



Verwerken opgave vorderingen.

21-04-2021



Correspondentie, vorderingen verwerken.

25-06-2021



## 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

- verkoop activa; 22-10-2020  
- uit laten voeren vervoersopdrachten; 1  
- innen debiteuren;  
- onderzoek pandrecht;  
- realiseren mogelijke overname;  
- organisaties en klanten informeren over eventuele overname;  
- onderzoek administratie en rechtmatigheid;  
- verwerken opgaven vorderingen.







- de activa is verkocht; 21-01-2021  
- de vervoersopdrachten zijn uitgevoerd, de curator wacht op de 2  
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 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.

- onderzoek verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020; 21-04-2021  
- de kosten van de vervoersopdrachten zijn voldaan; 3  
- 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.

- verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020; 25-06-2021  
- onderzoek administratie en rechtmatigheid; 4  
- 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.

- verrekening premie aansprakelijkheidsverzekering 2020 is ontvangen; 22-09-2021  
- het onderzoek administratie en rechtmatigheid loopt nog; 5  
- 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.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.	22-10-2020  1
Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.	21-01-2021  2
Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.	21-04-2021  3
Nog niet in te schatten. Het faillissement zal in ieder geval tot 1 november 2021 moeten voortduren.	25-06-2021  4
 Nog niet bekend.	<b>22-09-2021</b>  <b>5</b>

## 10.3 Indiening volgend verslag

 23-12-2021	<b>22-09-2021</b>  <b>5</b>
--	---

## 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen