

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


Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	16-09-2024
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
 7

Gegevens onderneming

Dalstra Reizen V.O.F. h.o.d.n. Autobusonderneming "Wadden Tours", 18-03-2022
ingeschreven per 1-1-2006;  7
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 18-03-2022
een busonderneming die deze vakanties en dagtochten uitvoerde alsmede  7
groepsvervoer voor scholen en verenigingen.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

	Balans	Omzet	Winst en Ve
rijes			

18-03-2022



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:

- deilvergoeding 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.

€ 188.799,41

17-06-2022

 8

Toelichting

Er is creditrente afgeschreven.

€ 177.195,45

14-09-2022

 9

Toelichting

De nota van de ingeschakelde accountant voor het afgeven van een verklaring is voldaan van de boedelrekening, verder is er creditrente afgeschreven.

€ 38.176,16

14-12-2022

 10

Toelichting

Voorschot salaris curator is afgeschreven alsmede creditrente.

€ 43.272,56

14-03-2023

 11

€ 70.947,56

14-06-2023

 12

Toelichting

Op de NOW 1 heeft een nabetaling van € 27.675,00 door het UWV plaatsgevonden.

€ 70.947,56

14-09-2023

 13

€ 71.181,83

14-12-2023

 14

€ 59.018,23

14-06-2024

 16

Verslagperiode**van**

24-12-2021

t/m

16-3-2022

18-03-2022

 7**van**

16-3-2022

t/m

16-6-2022

17-06-2022

 8**van**

17-7-2022

t/m

13-9-2022

14-09-2022

 9**van**

14-9-2022

t/m

13-12-2022

14-12-2022

 10**van**

14-12-2022

t/m

12-3-2023

14-03-2023

 11**van**

13-3-2023

t/m

12-6-2023

14-06-2023

 12**van**

13-9-2023

t/m

14-12-2023

14-09-2023

 13**van**

15-12-2023

14-12-2023

 14

t/m

14-3-2024

van

15-12-2023

14-03-2024

 15

t/m

14-3-2024

van

15-3-2024

14-06-2024

 16

t/m

13-6-2024

van

14-6-2024

16-09-2024

 **17**

t/m

16-9-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
7	45 uur 48 min
8	26 uur 0 min
9	7 uur 18 min
10	25 uur 54 min
11	12 uur 30 min
12	14 uur 42 min
13	20 uur 0 min
14	20 uur 18 min
15	14 uur 54 min
16	7 uur 30 min
17	17 uur 48 min
totaal	212 uur 42 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

 7

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.


aanvraag NOW 1, overleg, correspondentie.

17-06-2022
 8


correspondentie accountant en UWV inzake NOW en politie Noord-Nederland

14-09-2022
 9


Overleg plus correspondentie met accountant en UWV over NOW 2.
Correspondentie over TVL met RVO en onderzoek rechtmatigheid.

14-12-2022
 10

Verslag UWV en de accountant inzake NOW.
Bevindingen aan bestuurders verzonden met verzoek om reactie met betrekking tot de stand van zaken voorafgaand aan het faillissement.

14-03-2023
 11

De afwikkeling NOW 2 loopt nog. De vraag is of deze gelden rechtmatig zijn besteed. De door de curator ingeschakelde accountant is van mening dat dit niet het geval is. Een verklaring die noodzakelijk is, wordt niet verstrekt.

14-06-2023
 12

De afgelopen verslagperiode is een reactie binnengekomen van de door de bestuurder ingeschakelde advocaat op diverse vragen van de curator.

In reactie op deze brief heeft de curator op 2 juni 2023 de pauliana ingeroepen van in het jaar voorafgaand aan het faillissement verrichte huurbetalingen aan gelieerde (niet) failliete personen en vennootschappen.

Andere onderwerpen zijn: 1) niet tijdig deponeren jaarrekeningen; 2) uitbetaling SGR vouchers in zicht van het faillissement; 3) (economisch) eigendomsrecht van de bussen bij failliet i.p.v. bij niet failliete holding; 4) mogelijke ondeugdelijkheid voeren administratie.

Gelijk in de vorige verslagperiode loopt de afwikkeling van de NOW II nog. Na overleg met de rechter-commissaris en de advocaat van de bestuurder van de failliet is een andere accountant ingeschakeld die uiteindelijk op basis van zijn bevindingen wel tot een verklaring is gekomen. De procedure bij het UWV is opgeschort in afwachting van deze verklaring en thans zal er op korte termijn een beslissing van het UWV in de zaak volgen in het dossier. De aankomende verslagperiode zal daarover duidelijkheid moeten komen.

14-03-2024

 15

De NOW II procedure was een onderdeel van de discussie zoals deze thans door de curator wordt gevoerd met de bestuurder van de failliete vennootschappen met betrekking tot de onderwerpen zoals genoemd in het verslag nummer 12 hiervoor genoemd. Deze discussie zal het komend kwartaal verder worden gevoerd en mogelijk resulteren in het door de curator opstarten van een procedure richting de bestuurder indien er geen minnelijke regeling met de bestuurder kan worden bereikt.

In de afgelopen verslagperiode is er zeer regelmatig overleg geweest met het UWV, hetgeen uiteindelijk begin mei 2024 geleid heeft tot een beslissing op bezwaar. Het UWV heeft bepaald dat het bezwaar gegrond is verklaard en de eerdere beslissing welke inhield dat er een bedrag van € 377.304,00 terugbetaald moest worden terzake van de NOW II. Op grond van het bezwaar zal dit bedrag worden verlaagd. Het totale bedrag welke terugbetaald dient te worden dient nog te worden gecommuniceerd door het UWV met de curator. Feit is wel dat de curator geen aanspraak kan maken op de nabetaling van de 10% van de NOW II. De motivering van het UWV is geweest dat het salaris welke in september 2020 is voldaan vanuit de WW-garantieregeling in het faillissement, niet telt als een loonbetaling door de failliete vennootschap en daarmee niet meetelt voor de NOW. De gelden die bestemd waren voor de betalingen van de lonen in september 2020 zijn daarvoor niet aangewend maar ter voldoening van de vouchers die door de SGR waren gedekt.

14-06-2024

 16

Met de advocaat van de bestuurder vindt op dit moment nog een overleg plaats met betrekking tot de gang van zaken rond het faillissement waaronder begrepen de uitbetaling van de door de SGR gedekte vouchers en enkele andere onderwerpen zoals genoemd in dit verslag. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode hier duidelijkheid over zal komen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

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

18-03-2022

 7

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.

18-03-2022



1.3 Verzekeringen

Verslag 1

18-03-2022

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.



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

18-03-2022

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



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1

18-03-2022

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.

 7

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

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

18-03-2022

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

 7

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

18-03-2022

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.

 7

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 bieder, J.S. Dalstra Holding B.V. De koopsom is inmiddels ontvangen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1

18-03-2022

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

 7

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1

18-03-2022

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

 7

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.

18-03-2022



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 voorgeschoten 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

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

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.

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Verslag 1

18-03-2022

De domeinnamen die in de boedel vallen zijn:

 7

dalstrabus.nl

kerstmarktmunster.nl

kerstmarkttoberhausen.nl

kerstmarktleer.nl

huishoudbeursamsterdam.nl

dalstraonline.nl

dagtochtborkum.nl

dagtochtkeukenhof.nl

dagtochtmetdebus.nl

meyerw erf.nl

dagtochthuishoudbeurs.nl

kerstmarkt bremen.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

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1

18-03-2022

Inventarisatie, opstellen verkoopmemorandum, correspondentie gegadigden, overleg bestuurder.

 7

Verslag 2

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

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

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.

18-03-2022



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.

18-03-2022



Verslag 2

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

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.

18-03-2022



Verslag 2

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

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1

Overleg met bestuurder, correspondentie met belangstellende partijen.

18-03-2022



Verslag 2

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

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.

18-03-2022



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.

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.

De curator heeft de afgelopen verslagperiode naar aanleiding van zijn eigen bevindingen uit hoofde van:

14-03-2023

 11

- hetgeen hij heeft aangetroffen in de administratie,
- de terugkoppeling die de curator heeft gekregen van de accountant die onafhankelijk door de curator is aangesteld in het kader van het verkrijgen van een verklaring voor de afwikkeling van de NOW I en II
- de overige gegevens die de curator bekend zijn geworden
- de door de heren Dalstra en de boekhouder afgelegde verklaringen. een uitvoerige brief met bevindingen verzonden aan de heer Dalstra waarop hij de komende verslagperiode een reactie op zal moeten gaan geven.

Afhankelijk van de reactie van Dalstra zal de curator zich beraden over het innemen van meer definitieve standpunten, derhalve na het hebben toegepast van het essentiële beginsel van hoor en wederhoor ten aanzien van de bevindingen van de curator en hetgeen de door de curator ingeschakelde accountant aan de curator heeft gemeld naar aanleiding van de NOW 1 en 2 onderzoeken zoals verricht.

De afwikkeling NOW 2 loopt nog. De vraag is of deze gelden rechtmatig zijn besteed. De door de curator ingeschakelde accountant is van mening dat dit niet het geval is. Een verklaring die noodzakelijk is, wordt niet verstrekt.

14-06-2023

 12

De afgelopen verslagperiode is een reactie binnengekomen van de door de bestuurder ingeschakelde advocaat op diverse vragen van de curator.

In reactie op deze brief heeft de curator op 2 juni 2023 de pauliana ingeroepen van in het jaar voorafgaand aan het faillissement verrichte huurbetalingen aan gelieerde (niet) failliete personen en vennootschappen.

Andere onderwerpen zijn: 1) niet tijdig deponeren jaarrekeningen; 2) uitbetaling SGR vouchers in zicht van het faillissement; 3) (economisch) eigendomsrecht van de bussen bij failliet i.p.v. bij niet failliete holding; 4) mogelijke ondeugdelijkheid voeren administratie.

De aankomende verslagperiode zal nader overleg plaats gaan vinden. Het overleg kan resulteren in het bereiken van een akkoord danwel het door de curator opstarten van een gerechtelijke procedure jegens de bestuurders.

De afgelopen verslagperiode heeft het UWV laten weten de NOW2 terug te gaan vorderen aangezien de noodzakelijke accountantsverklaring niet is vertrekt. Na bekendmaking van het besluit van het UWV aan Dalstra heeft Dalstra als direct belanghebbende, en nadat daar al herhaaldelijk om was gevraagd, via zijn advocaat en ondersteund door een accountant laten weten wat zijn visie is op het niet kunnen verkrijgen van de vereiste

14-09-2023

 13

accountantsverklaring. De curator heeft daaropvolgend pro forma bezwaar aangetekend tegen het besluit van het UWV. De curator zal de gronden later aanvullen, waarbij ook de argumenten die door Dalstra zijn aangedragen naar voren zullen worden gebracht. Als onderdeel van het pro forma bezwaarschrift heeft de Curator het UWV verzocht om overleg om te onderzoeken of nog op andere wijze tot definitieve vaststelling van de NOW-2 kan worden gekomen.

Ten aanzien van de bestuurdersaansprakelijkheid zijn gesprekken/onderhandelingen gaande met de advocaat van Dalstra. De curator en Dalstra zijn daarin tot op heden niet tot een vergelijk gekomen. Het ziet er naar uit dat een procedure aanstaande is. De komende verslagperiode zal dit duidelijk worden. Vermoedelijk zal in het kader van hoor en wederhoor voordat een gerechtelijke procedure aanhangig kan worden gemaakt nog een overleg plaatsvinden ten overstaan van de rechter-commissaris. Dit overleg zal eveneens de komende verslagperiode plaatsvinden.

NOW :

Nader overleg heeft plaatsgevonden met de rechter-commissaris, de advocaat van Dalstra, de accountant die door Dalstra is geconsulteerd en het UWV over de voor de NOW 2 noodzakelijke accountantsverklaring. Met het UWV is afgesproken dat in de bezwaarfase - als die er komt - alsnog een accountantsverklaring mag worden ingediend. De komende verslagperiode zal dit duidelijk worden.

14-12-2023

 14

Bestuurdersaansprakelijkheid:

De afgelopen verslagperiode heeft overleg plaatsgevonden tussen de rechter-commissaris, de curator en de advocaat van Dalstra over de op handen zijnde procedure. Vlak voor het indienen van het onderhavige verslag zijn nog stukken binnen gekomen van Dalstra die nog beoordeeld dienen te worden. Aangezien de NOW 2 gelden en het gebruik daarvan onderdeel zijn van de procedure zal de uitkomst van de bezwaarfase NOW 2 vermoedelijk moeten worden afgewacht alvorens de dagvaarding die klaar ligt wordt uitgebracht. In de tussentijd wordt ook gekeken of een schikking tot de mogelijkheid behoort.

Inmiddels zijn alle stukken aangeleverd aan de andere accountant die wel bereid was de verklaring te verstrekken welke inmiddels is ingediend bij het UWV om alsnog aanspraak te maken op de NOW II of niet. Dit is afhankelijk van het besluit van het UWV in het bezwaar welke door de curator is aangetekend.

14-03-2024

 15

De komende verslagperiode zal daarover zondermeer duidelijkheid komen alsmede over de vraag of de procedure die de curator voornemens is op te starten tegen de bestuurder doorgang zal vinden, dan wel of er alsnog een minnelijke regeling met de bestuurder bereikt kan worden ter afwikkeling van mogelijk paulianeus handelen/selectieve betalingen en/of onbehoorlijk bestuur.

In de afgelopen verslagperiode is er zeer regelmatig overleg geweest met het UWV, hetgeen uiteindelijk begin mei 2024 geleid heeft tot een beslissing op bezwaar. Het UWV heeft bepaald dat het bezwaar gegrond is verklaard en de eerdere beslissing welke inhield dat er een bedrag van € 377.304,00 terugbetaald moest worden terzake van de NOW II. Op grond van het bezwaar zal dit bedrag worden verlaagd. Het totale bedrag welke terugbetaald dient te worden dient nog te worden gecommuniceerd door het UWV met de curator. Feit is wel dat de curator geen aanspraak kan maken op de nabetaling van de 10% van de NOW II. De motivering van het UWV is geweest dat het salaris welke in september 2020 is voldaan vanuit de WW-garantieregeling in het faillissement, niet telt als een loonbetaling door de failliete vennootschap en daarmee niet meetelt voor de NOW. De gelden die

14-06-2024

 16

bestemd waren voor de betalingen van de lonen in september 2020 zijn daarvoor niet aangewend maar ter voldoening van de vouchers die door de SGR waren gedekt.

Met de advocaat van de bestuurder vindt op dit moment nog een overleg plaats met betrekking tot de gang van zaken rond het faillissement waaronder begrepen de uitbetaling van de door de SGR gedekte vouchers en enkele andere onderwerpen zoals genoemd in dit verslag. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode hier duidelijkheid over zal komen.

Het wachten in de afgelopen verslagperiode was met name op de definitieve beslissing van het UWV met betrekking tot de terugbetaling van de NOW2 op grond van de hiervoor genoemde feiten en omstandigheden. Het UWV heeft de curator inmiddels bericht dat er een bedrag van € 117.616,00 dient te worden terugbetaald.

De afgelopen verslagperiode gevoerde herhaalde overleggen met de advocaat van de bestuurder heeft niet geleid tot een schikking en derhalve zal één dezer dagen de dagvaarding die inmiddels gereed is aan de besloten vennootschappen Dalstra Beheer B.V., Sytse Dalstra Holding B.V., Stichting Administratiekantoor Dalstra, Dalstra Exploitatie B.V alsmede de heren S.J. Dalstra, J.S. Dalstra en mevrouw W.M. Dalstra-Hulshof, worden uitgebracht door de curator.

16-09-2024

 17

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

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1

De accountant heeft een samenstellingsverklaring gegeven.

18-03-2022

 7

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1

Volgens de inschrijvingen in het Handelsregister zijn de aandelen volgestort.

18-03-2022

 7

7.5 Onbehoorlijk bestuur

18-03-2022

Toelichting

 7

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 gedeponerd. 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.

Toelichting

14-03-2023

 11

Zie punt 7.1

Toelichting

14-06-2023

 12

Zie 7.1

Toelichting

14-03-2024

 15

Zie 7.1

Toelichting

14-06-2024

 16

Zie 7.1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

18-03-2022

 7

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

Toelichting

14-03-2023

 11

Zie punt 7.1

Toelichting

14-06-2023

 12

Zie 7.1

Toelichting

14-12-2023

 14

Zie 7.1

Toelichting

14-03-2024

 15

Zie 7.1

Toelichting

14-06-2024

 16

Zie 7.1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

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.

18-03-2022



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

Zie punt 7.1

14-03-2023



Zie 7.1

14-06-2023



Zie 7.1

14-12-2023



Zie 7.1

14-03-2024



Zie 7.1

14-06-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1
Bestudering stukken.

18-03-2022

 7

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

Overleg accountant over NOW/rechtmatigheid voeren administratie, gebruik
NOW en diverse andere constatering.

14-12-2022

 10

Zie punt 7.1

14-03-2023

 11

Zie 7.1

14-06-2023

 12

Zie 7.1

14-12-2023

 14

Zie 7.1

14-03-2024

 15

Zie 7.1

14-06-2024

 16

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 236.479,37

18-03-2022

 7

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.

€ 241.319,37

14-03-2023

 11

Toelichting

Betaald zijn de kosten accountant NOW onderzoek.

€ 253.419,37

14-03-2024

 15

Toelichting

Er is een factuur betaald aan de nieuwe accountant ten behoeve van het verkrijgen van de verklaring ten behoeve van de NOW II.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 269.548,00

18-03-2022

 7

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

 7

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

Toelichting

18-03-2022



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

Toelichting

18-03-2022



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 NOW1 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.

Toelichting

De curator heeft de afgelopen verslagperiode in nauw overleg met de ingeschakelde accountant de definitieve NOW1 aanvraag ingediend. Volgens de accountant is terecht aanspraak gemaakt op NOW1 en mogelijk volgt nog een uitkering. Bij het tot stand komen van de verklaring voor de NOW1 heeft de curator toch behoorlijk veel moeite moeten doen om medewerking van de bestuurder te verkrijgen. Met betrekking tot de verklaring NOW2 loopt nog een uitstel maar de verwachting van de curator is dat in de komende maand daar ter zake van de rechtmatigheid en besteding van de NOW2 eveneens uitsluitsel zal komen van de accountant waarover de curator dan in het volgende verslag over zal rapporteren.

17-06-2022



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is geen duidelijkheid gekomen over de NOW2. Inmiddels is zowel door de accountant als de curator gecorrespondeerd met het UWV om uitleg te krijgen over de regelgeving omtrent NOW2 en de daarmee samenhangende accountantsverklaring.

De politie Noord-Nederland heeft contact opgenomen met de curator naar aanleiding van een aangifte van oplichting tegen Dalstra Reizen door een schuldeiser uit Duitsland. De aangifte van oplichting is gedaan bij de Duitse

14-09-2022



politie en ziet op een verblijf van gasten kort voor datum faillissement waarvan de nota niet is betaald.

Toelichting

14-12-2022

 10

De afgelopen verslagperiode heeft de curator pro forma de NOW-stukken ingediend en is het overleg met het UWV en accountant geïntensiveerd.

€ 548.025,12

14-03-2023

 11

€ 548.025,12

14-06-2023

 12

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

18-03-2022

 7

Nog niet bekend.

17-06-2022

 8

Nog niet bekend.

14-09-2022

 9

Nog onbekend, is mede afhankelijk van hetgeen er in met name de aankomende verslagperiode plaatsvindt als de reactie van de heer Dalstra is binnengekomen over de voorlopige bevindingen van de curator alsmede een vervolgggesprek welke vrijwel zeker naar aanleiding daarvan dient plaats te gaan vinden over de constatering van de curator en welke consequenties daar al dan niet na de heer Dalstra gehoord te hebben door de curator aan zullen worden verbonden.

14-03-2023

 11

Verwezen wordt naar 7.1.

14-12-2023

 14

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1
Aanschrijven crediteuren. 22-10-2020

18-03-2022

 7

Verslag 2
Verwerken opgave vorderingen. 21-01-2021

Verslag 3
Verwerken opgave vorderingen. 21-04-2021

Verslag 4
Correspondentie, vorderingen verwerken.

Correspondentie.

14-09-2022

 9

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

18-03-2022



- 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 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.

De definitieve aanvraag NOW1 is ingediend, de curator is in afwachting van bericht van het UWV;

17-06-2022



de definitieve aanvraag NOW2 zal worden ingediend;

beoordelen gebruik NOW-gelden;


het onderzoek naar de administratie en rechtmatigheid loopt nog.

Nadat duidelijkheid is verkregen over NOW2 en de rechtmatigheid van het gebruik van de NOW2 gelden zal de curator een standpunt innemen jegens de bestuurder terzake een mogelijke (bestuurders) aansprakelijkheid.


14-09-2022




De curator wacht op de accountant die een verslag zal aanleveren van de bevindingen in het kader van de NOW 2. Na ontvangst van dit verslag zal de curator de bestuurder J. Dalstra alsmede Dalstra senior uitnodigen om de bevindingen van de curator en het verslag met hem te bespreken.

14-12-2022
 10

Zie 7.1

14-06-2023
 12


NOW : Nader overleg heeft plaatsgevonden met de rechter-commissaris, de advocaat van Dalstra, de accountant die door Dalstra is geconsulteerd en het UWV over de voor de NOW 2 noodzakelijke accountantsverklaring. Met het UWV is afgesproken dat in de bezwaarfase - als die er komt - alsnog een accountantsverklaring mag worden ingediend. De komende verslagperiode zal dit duidelijk worden.

14-12-2023
 14

Bestuurdersaansprakelijkheid:


De afgelopen verslagperiode heeft overleg plaatsgevonden tussen de rechter-commissaris, de curator en de advocaat van Dalstra over de op handen zijnde procedure. Vlak voor het indienen van het onderhavige verslag zijn nog stukken binnen gekomen van Dalstra die nog beoordeeld dienen te worden. Aangezien de NOW 2 gelden en het gebruik daarvan onderdeel zijn van de procedure zal de uitkomst van de bezwaarfase NOW 2 vermoedelijk moeten worden afgewacht alvorens de dagvaarding die klaar ligt wordt uitgebracht. In de tussentijd wordt ook gekeken of een schikking tot de mogelijkheid behoort.

Komende verslagperiode zal er duidelijkheid komen over het al dan niet toekennen van de NOW II door het UWV naar aanleiding van het door de curator ingediende bezwaar tegen de eerdere afwijzing in eerste aanleg. Inmiddels is door een andere accountant een verklaring verstrekt die meegenomen zal worden door het UWV in haar beoordeling in het bezwaar van het van het verzoek om NOW II toe te kennen.

14-03-2024
 15

Nadat er de komende verslagperiode duidelijkheid is met betrekking tot de NOW II zal opnieuw de kwestie rond de andere punten van mogelijk onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen/selectief betalen aan de orde komen met de bestuurder om te kijken of er een minnelijk regeling kan worden getroffen dan wel of er door de curator een procedure gevoerd zal gaan worden.

Ten aanzien van de NOW II is het wachten op de definitieve terugvordering van het bedrag welke nog terugbetaald dient te worden voor de NOW II aan het UWV. Ten aanzien van de bestuurdersaansprakelijkheid loopt de discussie nog waarbij de beslissing op de NOW II het punt is waarop gewacht diende te worden. De verwachting is dat de komende verslagperiode duidelijk zal worden of er sprake zal zijn van een schikking met de bestuurder op grond van onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen waaronder selectieve betaling dan wel terzake daarvan een procedure gevoerd dient te worden waartoe inmiddels toestemming werd verkregen van de rechter-commissaris indien er geen minnelijke schikking kan worden bereikt.

14-06-2024
 16

De werkzaamheden van de curator zullen de aankomende verslagperiode bestaan uit het, vlak na het indienen van dit verslag, uit laten brengen van de aangekondigde dagvaarding door de deurwaarder en daaropvolgend het procederen tegen degenen die gedagvaard zijn door de curator, verwezen wordt naar 7.1 van dit verslag.

16-09-2024
 **17**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1

Nog niet in te schatten.

18-03-2022

 7

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.

Nog niet bekend.

17-06-2022

 8

Nog niet bekend.

14-09-2022

 9

10.3 Indiening volgend verslag

16-12-2024

16-09-2024

 17

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen