

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

Betreft

Verslagnummer	16
Datum verslag	07-04-2025
Insolventienummer	F.05/19/78
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000094802:F001
Datum uitspraak	19-02-2019

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr V.F.M. Jongerius

Algemene gegevens

Naam onderneming

Nannoka Vulcanus Industries B.V.

14-03-2019



Gegevens onderneming

Keppelseweg 347 – 353
7008 BC Doetinchem
KvK: 09144671

14-03-2019



Activiteiten onderneming

Gieten van ijzer, het produceren van kunststof-/metaalproducten en
assemblages alsmede het handelen in metaal- en kunststofproducten.

14-03-2019



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 13.622.066,00	€ 487.538,00	€ 4.420.298,00
2016	€ 13.610.925,00	€ -528.751,00	€ 3.845.511,00
2017	€ 15.145.552,00	€ -693.062,00	€ 2.186.074,00
2018	€ 15.860.159,00	€ -567.491,00	€ 2.130.371,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers van 2016 en 2017 zijn niet definitief vastgesteld, wel zijn deze gedeponneerd. De curator beschikt over de conceptcijfers van 2018.

14-03-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

113

14-03-2019



Toelichting

Op datum faillissement waren 113 werknemers in dienst bij curanda. Daarnaast waren er nog circa 25 personen via een uitzendbureau bij curanda werkzaamheden.

Boedelsaldo

€ 250.000,00

14-03-2019



€ 1.379.755,01

14-06-2019



€ 1.377.374,16

09-09-2019



€ 1.371.879,93

06-12-2019



€ 1.371.913,59

06-03-2020



€ 1.371.922,06

05-06-2020



€ 1.346.834,40

18-09-2020



€ 1.324.956,92

17-03-2021



€ 1.275.104,62

10-09-2021



€ 408.739,27

10-03-2022



Toelichting

Nu de verwachting is dat een afwikkeling van het faillissement nog enige tijd op zich zal laten wachten en er maandelijks -gelet op de hoogte van het boedelsaldo- een substantieel bedrag aan negatieve rente in rekening wordt gebracht, heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris de boedelvordering van het UWV ad € 819.224,65 met voorrang voldaan.

€ 405.925,97

07-10-2022

 11

€ 427.161,24

05-04-2023

 12

€ 431.455,97

04-10-2023

 13

€ 429.883,38

29-03-2024

 14

€ 474.945,88

14-10-2024

 15

€ 474.668,15

07-04-2025

 **16**

Verslagperiode

van

14-03-2019

19-2-2019

 1

t/m

13-3-2019

van

14-06-2019

14-3-2019

 2

t/m

13-6-2019

van

09-09-2019

14-6-2019

 3

t/m

8-9-2019

van

06-12-2019

9-9-2019

 4

t/m

5-12-2019

van

06-03-2020

6-12-2019

 5

t/m

5-3-2020

van	05-06-2020
6-3-2020	 6
t/m	
4-6-2020	
van	18-09-2020
5-6-2020	 7
t/m	
17-9-2020	
van	17-03-2021
18-9-2020	 8
t/m	
16-3-2021	
van	10-09-2021
17-3-2021	 9
t/m	
9-9-2021	
van	10-03-2022
10-9-2021	 10
t/m	
9-3-2022	
van	07-10-2022
10-3-2022	 11
t/m	
6-10-2022	
van	05-04-2023
7-10-2022	 12
t/m	
4-4-2023	
van	04-10-2023
5-4-2023	 13
t/m	
3-10-2023	

van
4-10-2023

t/m
28-3-2024

29-03-2024
📅 14

van
29-3-2024

t/m
14-12-2025

14-10-2024
📅 15

van
14-10-2024

t/m
6-4-2025

07-04-2025
📅 16

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	0 uur 0 min
2	0 uur 0 min
3	23 uur 36 min
4	4 uur 30 min
5	9 uur 6 min
6	2 uur 12 min
7	6 uur 0 min
8	13 uur 12 min
9	2 uur 54 min
10	3 uur 6 min
11	4 uur 18 min
12	7 uur 54 min
13	5 uur 18 min
14	1 uur 24 min
15	0 uur 18 min
16	1 uur 6 min
totaal	84 uur 54 min

Toelichting bestede uren

Om voor de curator onbekende redenen worden de uren over de eerste en tweede verslagperiode niet (meer) automatisch weergegeven. In de eerste verslagperiode is totaal 121 uur en 30 minuten besteed en in de tweede verslagperiode 99 uur en 18 minuten, zodat tot op heden 305 uur en 42 minuten besteed is in dit faillissement.

07-04-2025

 16

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Alle aandelen van Nannoka Vulcanus Industries B.V. nader te noemen: "NVI" worden gehouden door Nannoka B.V., die tevens bestuurder is. De enig aandeelhouder van Nannoka B.V. is Stichting Administratiekantoor Nannoka. Enig bestuurder van Nannoka B.V. en Stichting Administratiekantoor Nannoka is de heer G.R.L. Kamps.

14-03-2019

 1

Aan dit verslag is een organogram als bijlage bijgevoegd.

Van de vennootschappen behorende tot het concern is NVI gefailleerd. De vennootschappen zijn sterk van elkaar afhankelijk. Nannoka Vastgoed B.V. verhuurt de bedrijfsgebouwen aan NVI en Nannoka Vulcanus Doetinchem B.V., nader te noemen: "NVD". NVI koopt de grondstoffen op eigen naam in voor het productieproces en verkoopt het gereed product door aan NVD. De leveranciers factureren aan NVI. NVI heeft feitelijk maar één afnemer en dat is NVD. Maandelijks wordt achteraf door NVI aan NVD een factuur gezonden voor de door NVD verkochte en geleverde producten aan haar klanten. Praktisch gaat het als volgt. Gereed product wordt in het magazijn van NVD geplaatst, nadat NVD dit product heeft verkocht wordt een factuur gezonden aan de klant van NVD. Aan het eind van de maand factureert met terugwerkende kracht NVI aan NVD, de door NVD verkochte en gefactureerde producten. Volgens de overeenkomst tussen NVI en NVD wordt door NVI aan NVD geleverd onder eigendomsvoorbehoud.

Nannoka Vulcanus Doetinchem B.V. (F/05/19/385) is op 1 oktober 2019 in staat van faillissement verklaard, met benoeming van mr. C.A.M. Nijhuis tot curator.

06-12-2019

 4

Nannoka B.V. (F05/20/102) is op 17 maart 2020 in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. C.A.M. Nijhuis tot curator.

05-06-2020

 6

Het faillissement van Nannoka B.V. is op 3 februari 2021 beëindigd door middel van een akkoord.

10-09-2021

 9

1.2 Lopende procedures

Op grond van een cessie (de curator dient de rechtmatigheid van de cessie nog te onderzoeken) is tussen NVI enerzijds en Multika Consultancy B.V., Nannoka B.V., Nannoka Vastgoed B.V. en NVD anderzijds een vordering op de provincie Gelderland overgedragen. Ondanks de cessie is NVI nog steeds procespartij (appellante) en de Provincie Gelderland geïntimeerde in de hoger beroepsprocedure bij het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden (zaaknummer 200.232.652/01). In deze procedure zijn grieven en antwoord genomen en de

14-03-2019

 1

procedure staat thans op de rol van 26 maart 2019 voor uitlating hof over verdere voortgang. De vordering stoelt op onrechtmatig handelen van de provincie, zie ook de paragraaf oorzaak faillissement. De vordering is door de rechtbank Gelderland afgewezen, waarna NVI in hoger beroep is gegaan.

NVI heeft een bezwaarschrift ingediend tegen oplegging van een last onder dwangsom door Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland voor overtreding van milieuwetgeving. De hoorzitting heeft plaatsgevonden op 18 december 2018, waarbij afgesproken is dat NVI een nieuw plan van aanpak zou opstellen. Dit plan is opgesteld en verzonden op 31 januari 2019.

Procedure Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden:

14-06-2019

De curator heeft na een procesadvies en toestemming van de rechter-commissaris deze procedure overgenomen en pleidooi gevraagd. Voorts heeft de curator de rechtshandeling, waarbij de vordering van NVI op de Provincie Gelderland is overgedragen aan Multika Consultancy B.V. c.s. vernietigd (zie paragraaf 7.6 van dit verslag). De procedure staat voor arrest voor 18 juni 2019, na memorie van antwoord. De curator verwacht dat enkel wordt besloten over de overname door de curator van deze procedure.

 2

Bezwaarschrift oplegging van een last onder dwangsom:

De curator zal deze procedure niet overnemen, maar heeft aan de belanghebbende en wel Nannoka Castings B.V. de huidige exploitant van de ijzergieterij, de mogelijkheid geboden de bezwaren nader toe te lichten.

Het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden heeft op 25 juni 2019 arrest gewezen en op 4 augustus 2020 een comparitie van partijen gelast.

09-09-2019

 3

Op verzoek van partijen is de comparitie niet doorgegaan en is er schriftelijk gepleit. Vervolgens heeft het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden op 13 oktober a.s. arrest bepaald.

18-09-2020

 7

Op 10 maart 2020 heeft het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden bij arrest het vonnis van de rechtbank Gelderland bekrachtigd. De curator heeft, na toestemming van de rechter-commissaris, een cassatieadvies gevraagd. Dit cassatieadvies was positief en vervolgens heeft de rechter-commissaris toestemming gegeven om in cassatie te gaan. De procesinleiding in cassatie is ingediend. De Hoge Raad heeft besloten geen toepassing te geven aan artikel 80a wet RO, zodat wordt doorgeprocedeerd en de zaak is verwezen naar de rol van 26 maart 2021.

17-03-2021

 8

De datum waarop door de advocaat-generaal de conclusie zal worden genomen is bepaald op 24 december 2021.

10-09-2021

 9

De advocaat-generaal heeft tot vernietiging van het arrest van het Hof geconcludeerd. De wederpartij heeft nog een borgersbrief ingediend, de curator heeft van die mogelijkheid geen gebruik gemaakt, omdat hij zich met de conclusie van de advocaat-generaal kan verenigen. De zaak staat op de rol voor het wijzen van arrest op 8 juli 2022.

10-03-2022

 10

De Hoge Raad (ECLI:NL:HR:2022:1334) heeft het arrest van het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden op de aangevoerde rechtsklacht vernietigd en verwezen naar het Gerechtshof 's-Hertogenbosch, waarbij de Provincie Gelderland is veroordeeld in de proceskosten (hoger beroep en cassatie) inclusief rente totaal € 21.965,21.

07-10-2022

 11

Hieraan ging vooraf dat de Provincie Gelderland op 7 oktober 2010 aan NVI een last onder dwangsom heeft opgelegd. De Raad van State heeft op 9 maart 2016 dit besluit vernietigd. Vervolgens is NVI een civiel rechtelijke procedure

gestart en heeft een verklaring voor recht gevorderd dat de provincie onrechtmatig heeft gehandeld, met veroordeling van de provincie tot betaling van de schade. Zowel de Rechtbank Gelderland als het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden hebben deze vordering afgewezen, waarna de curator met succes in cassatie is gegaan. De Hoge Raad heeft deze zaak doorverwezen naar het Gerechtshof 's-Hertogenbosch en het hof zal dienen vast te stellen wanneer de Provincie Gelderland (hypothetisch) wel een rechtsmatig besluit had kunnen nemen. Deze datum ligt na het onrechtmatige besluit. Nadat door het hof de periode is vastgesteld zal zij dienen te oordelen of over die periode curanda schade heeft geleden en de hoogte daarvan. Ter zake de schade is het zo dat NVI na het onrechtmatige besluit van de provincie de productie gedeeltelijk heeft uitbesteed, hetgeen circa 10% extra kosten met zich meebracht zonder dat deze kosten konden worden doorberekend.

Gelet op de vernietiging van de rechtshandelingen (cessie (vordering op de Provincie Gelderland) en verrekening) door de curator, is de curator in overleg met de curator van NVD alsmede de bestuurder van Multika Consultancy B.V. en Nannoka Vastgoed B.V. over voortgang van de verwijzingsprocedure. Nadat tussen partijen afspraken zijn gemaakt, zal de verwijzingsprocedure worden aangebracht (zie ook paragraaf 7.6).

05-04-2023

 12

De akte na verwijzing is door de curator op 26 september 2023 genomen bij het Gerechtshof in Den Bosch en de Provincie Gelderland dient op 7 november a.s. een akte na verwijzing te nemen.

04-10-2023

 13

Nader overleg tussen de curator van NVD, de curator van NVI en de (indirect) bestuurder van Multika Consultancy B.V., Nannoka B.V. en Nannoka Vastgoed B.V. heeft tot een regeling geleid. Zo hebben partijen afspraken gemaakt over de verdeling van de proceskosten, alsmede de verdeling van het geldbedrag van een mogelijke veroordeling van de Provincie Gelderland. Kort gezegd komt deze erop neer dat Multika Consultancy B.V. € 12.500,00 bijdraagt aan de proceskosten in de verwijzingsprocedure en na een mogelijke veroordeling van de Provincie Gelderland de proceskosten van de boedel van NVI eerst worden voldaan vanaf het moment van voortzetten van de procedure, daarna de bijdrage van de proceskosten van Multika Consultancy B.V. en het resterende bedrag wordt 50%-50% verdeeld tussen enerzijds de boedel en anderzijds Multika Consultancy B.V., Nannoka B.V., Nannoka Vastgoed B.V. en de boedel van NVD. Hiermee is eveneens de discussie over de pauliana beslecht.

De procedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch staat voor arrest op 23 april 2024.

29-03-2024

 14

Het arrest is wederom thans voor de vijfde maal aangehouden door het Gerechtshof 's-Hertogenbosch en het arrest is thans bepaald op 10 december 2024.

14-10-2024

 15

Het Gerechtshof 's-Hertogenbosch heeft op 25 maart 2025 een tussenarrest gewezen, waarbij het verwijzingshof na het nemen van de memories na verwijzing de Provincie Gelderland alsnog in de gelegenheid heeft gesteld om een tot dan toe onvoldoende concreet ingenomen stelling nader toe te lichten en te onderbouwen. Het gaat daarbij om het tijdstip waarop de Provincie Gelderland in de hypothetische situatie op het verzoek om extra tijd zou hebben beslist. De zaak staat nu op de rol voor een akte zijdens de Provincie Gelderland, waarna de curator de gelegenheid zal krijgen daarop te reageren. De curator overweegt nog om aan het Hof te verzoeken tussentijds cassatieberoep open te stellen.

07-04-2025

 **16**

1.3 Verzekeringen

Er zijn gebruikelijke verzekeringen afgesloten, die (tijdelijk) door NVD worden voortgezet. 14-03-2019  1

De verzekering zijn afgewikkeld. 14-06-2019  2

1.4 Huur

NVI is een huurovereenkomst aangegaan met Nannoka Vastgoed B.V. De curator heeft met Nannoka Vastgoed B.V. afgesproken dat gedurende de boedelperiode NVI geen huur verschuldigd is. 14-03-2019  1

De huur is per 1 april 2019 met wederzijds goedvinden beeindigd. 14-06-2019  2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is een belangrijke oorzaak van het faillissement een door de provincie opgelegde last onder dwangsom in juli 2011, waardoor NVI haar eigen lakdorpelstraat niet meer kon gebruiken. NVI heeft een lakdorpelstraat moeten huren en haar lakactiviteiten vanaf medio 2011 daar moeten laten uitvoeren. Dit bracht extra kosten met zich mee die niet doorberekend konden worden. In 2016 is het besluit van de Provincie vernietigd door de Raad van State. Door de extra kosten is NVI achter de feiten blijven aanlopen (liquiditeitsproblemen), terwijl sinds 2016 ook een verliesgevende exploitatie was. Uiteindelijk is het faillissement uitgesproken op verzoek van het pensioenfonds. 14-03-2019  1

De curator zal nog nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement.

Bij onderzoek naar de rechtmatigheden (paragraaf 7) is gebleken dat de door de bestuurder aangegeven reden voor de oorzaak van het faillissement plausibel is. 29-03-2024  14

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

113

14-03-2019



Toelichting

Naast de 113 werknemers die in dienst zijn bij NVI werd door NVI ook een aantal uitzendkrachten ingehuurd. De overeenkomst met het uitzendbureau is door de curator beëindigd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

110

14-03-2019



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
21-2-2019	113	
totaal	113	

2.4 Werkzaamheden personeel

De intake voor de loongarantieregeling heeft gezamenlijk plaatsgevonden op 28 februari 2019. Naar verwachting zal over enige maanden de vordering (boedel en preferent) van het UWV worden ingediend.

14-03-2019



Het UWV heeft haar vordering (boedel en preferent) ingediend. De curator heeft deze vorderingen opgenomen in het tussentijds financieel verslag.

09-09-2019



Afgewikkeld.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

14-03-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

14-03-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op en in het complex van NVI is in eigendom aanwezig: kantoorinventaris, machines, gereedschappen alsmede een bedrijfsauto.

14-03-2019



De bedrijfsmiddelen zijn in samenspraak met de pandhouder door het Nederlands Taxatie- en AdviesBureau getaxeerd.

De liquidatiewaarde (bij verkoop middels een commercieel voorbereide onlineveiling vanaf de locatie) is getaxeerd op € 548.190,00 excl. btw. De onderhandse verkoopwaarde bij gelijkblijvende exploitatie is getaxeerd op € 2.369.010,00 excl. btw.

14-06-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft op grond van artikel 21 lid 2 Invorderingswet een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken, welk bodemvoorrecht in rang boven het pandrecht van de pandhouders op de zaken gaat. De curator behartigt op grond van artikel 57 lid 3 Faillissementswet de belangen van de fiscus.

14-03-2019



De curator heeft het pandrecht van een aan NVI gelieerde vennootschap vernietigd.

14-06-2019



De bank is volledig voldaan dankzij haar zekerheidsrechten. Het pandrecht van de bank is komen te vervallen.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- verkoop bedrijfsmiddelen.

14-03-2019



De bedrijfsmiddelen zijn, na toestemming van de rechter-commissaris, verkocht aan Machinefabriek Elburg Beheer B.V. voor € 600.000,00.

14-06-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Een beperkte voorraad grondstoffen en deelproducten, alsmede gereed product.	14-03-2019
De voorraad is in samenspraak met de pandhouder, getaxeerd door het Nederlands Taxatie- en Adviesbureau (NTAB). De taxatie is vooral van belang in verband met mogelijke eigendomsvoorbehouden.	 1
Na toestemming van de rechter-commissaris zijn de grondstoffen doorverkocht aan NVD. De opbrengst hiervan bedraagt € 108.501,75. De afkoop van de eigendomsvoorbehouden bedraagt € 30.899,37.	14-06-2019
	 2
Tussen NVD en NVI is vastgesteld dat een voorraad eindproduct ad € 90.815,23 eigendom is van NVI en deze voorraad valt onder de verkoopafspraken bij voortzetting exploitatie (zie paragraaf 6.1). Een en ander brengt met zich mee dat 80% van de opbrengst voor de boedel is.	09-09-2019
	 3
Tussen de curator en Vulcanus Castings B.V. (werkmaatschappij van Machinefabriek Elburg Beheer B.V.) is vervolgens een discussie ontstaan over deze voorraad. Vulcanus Castings B.V. stelt dat zij de voorraad heeft gekocht van NVD en heeft haar betalingsverplichting opgeschort, tot duidelijk is wie de eigenaar is van de voorraad.	
Door het faillissement van NVD is de discussie over de eigendom van de voorraad naar de achtergrond verdwenen. Ook al zou deze discussie in het voordeel van NVI worden beslecht, dan heeft NVI slechts een concurrente vordering op NVD, die gezien de toestand van de boedel van NVD met aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid, niet kan worden voldaan. De curator zal nog overleg voeren met de curator van NVD of het zinvol is om deze vordering in te dienen.	06-12-2019
	 4

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afronden discussie met Machinefabriek Elburg Beheer B.V. en NVD over de voorraad.	09-09-2019
	 3
Geen.	29-03-2024
	 14

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Restitutie loonheffing	€ 22.025,00	
totaal	€ 22.025,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Vooralsnog niet van toepassing.	14-03-2019
	 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

14-03-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

NVI heeft maar één debiteur en wel NVD. Middels een rekening-courantverhouding werd de maandelijkse vordering van NVI verrekend, met voorschotbedragen van NVD aan NVI. Op datum faillissement was er volgens de boekhouding een schuld van NVI aan NVD, maar waren de producten waarover NVD de beschikking had in de periode vanaf 1 februari tot datum faillissement nog niet gefactureerd. Na facturering en verrekening heeft NVI op grond van de administratie een vordering op NVD van € 56.709,79. De curator dient de verrekeningen en de wijze van berekening van de aan NVD verkochte en geleverde zaken nog nader te onderzoeken.

14-03-2019

 1

De curator heeft onderzoek gedaan naar de rekening-courantverhouding tussen NVD en NVI en daaruit bleek uiteindelijk een vordering van € 73.103,41 op NVD. Deze is voldaan door NVD.

14-06-2019

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- onderzoek administratie.

14-03-2019

 1

Afgewikkeld.

14-06-2019

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De ABN AMRO Bank N.V. had op datum faillissement een vordering op NVI van € 92.474,37.

Daarnaast is NVI (hoofdelijk) aansprakelijk voor de vordering van ABN AMRO Asst Based Finance N.V., nader te noemen: "AAF" ter zake een bevoorschottings- en dienstverleningsovereenkomst. Door deze overeenkomst werd door AAF krediet verschaft aan NVD in vorm van bevoorschotting van

14-03-2019

 1

vorderingen van NVD op haar klanten.

De verwachting is dat door het pandrecht op de debiteuren eind maart 2019 de vorderingen van de bank en AAF zijn ingelost.

Toelichting vordering van bank(en)

14-06-2019

 2

De vorderingen van de ABN AMRO Bank en AAF zijn ingelost. Het batig saldo ad € 2.830,36 is aan de boedel voldaan.

5.2 Leasecontracten

Het is de curator gebleken dat een aantal leaseovereenkomsten is gesloten door NVI. De curator heeft de leasemaatschappij op de hoogte gesteld van het faillissement en gewezen op de afkoelingsperiode. Na de afkoelingsperiode zal de curator de leaseovereenkomsten verder afwikkelen.

14-03-2019

 1

De leaseovereenkomsten zijn afgewikkeld. De zaken zijn geretourneerd of overgenomen en de vorderingen zijn ingediend.

14-06-2019

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Door de gefailleerde vennootschap zijn de navolgende zekerheden verstrekt aan de ABN AMRO Bank N.V.:

14-03-2019

 1

- hoofdelijkheid van de vennootschappen van het Nannoka concern.
- pandrecht op de inventaris;
- pandrecht op de voorraden;
- surplusgarantie van AAF en ABN AMRO Lease B.V.;
- borgtocht van € 150.000,00 van de heer G.R.L. Kamps;
- een hypothecaire inschrijving van € 2.000.000,00 op de onroerende zaak aan de Keppelseweg 347 – 349 te Doetinchem.

Multica Consultancy B.V. heeft een pandrecht op bedrijfsmiddelen van Nannoka B.V., Nannoka Vastgoed B.V., NVI en NVD. De curator zal, nu onduidelijkheid is of aan NVI ook door Multica Consultancy B.V. een lening is verstrekt, het pandrecht nader beoordelen.

De curator heeft het pandrecht van Multika Consultancy B.V. vernietigd, zie paragraaf 7.6 van dit verslag.

14-06-2019

 2

5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

14-03-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator heeft de eigendomsvoorbehouden in kaart gebracht en de eigenaren aangeschreven.

14-03-2019



De meeste eigendomsvoorbehouden zijn afgewikkeld.

14-06-2019



De curator is nog met één crediteur in overleg over de afwikkeling van het eigendomsvoorbehoud.

09-09-2019



Alle eigendomsvoorbehouden zijn afgewikkeld.

06-12-2019



5.6 Retentierechten

Bij de curator heeft zich nog geen partij gemeld, die een beroep doet op een retentierecht.

14-03-2019



5.7 Reclamerechten

Er heeft zich 1 crediteur gemeld en zich beroepen op het recht van reclame, deze crediteur heeft zich ook beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

14-03-2019



Zie paragraaf 5.5 van dit verslag.

06-12-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

(nog) niet van toepassing.

14-03-2019



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

- correspondentie ABN AMRO Bank;
- controleren pandrecht Multica Consultancy B.V.;
- afwikkelen relatie bank/AAF - boedel;
- afwikkelen eigendomsvoorbehouden.

14-03-2019



- afwikkelen eigendomsvoorbehouden.

14-06-2019



- afwikkelen eigendomsvoorbehoud.

09-09-2019



Afgewikkeld.

06-12-2019



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Na toestemming van de rechter commissaris heeft de curator met NVD afspraken gemaakt over voortzetting van de activiteiten tot uiterlijk 22 maart 2019. Deze afspraken zijn samengevat de navolgende:

14-03-2019

 1

1. NVD zal een bijdrage van € 50.000,00 voldoen voor beschikbaar stellen faciliteiten vanaf datum faillissement (19-2-2019 t/m 22-2-2019) aan NVI en voor de daaropvolgende weken € 100.000,00 per week;
2. De orders en onderhanden werk gedurende maximaal vier weken zullen voor rekening en risico van NVD worden afgemaakt;
3. Het onderhanden werk alsmede oude "voorraad" dient voorafgaand aan levering door NVD te worden betaald voor 80% van haar verkoopprijs op een separate rekening, mede ter nadere verdeling aan mogelijke pandhouders;
4. NVD zal op haar naam de opdrachten verstrekken voor inkoop van grondstoffen, afname nutsvoorzieningen e.d. voor de productie en betaalt de daarbij behorende facturen;
5. de mogelijke eigendomsvoorbehouden op voorraad voor het productieproces worden zo nodig "gelost" op kosten van NVD;
6. NVD zal alle verzekeringen op haar kosten voortzetten voor NVI;
7. NVD vrijwaart curator/boedel volledig voor kosten voortzetting activiteiten door NVD.

6.2 Financiële verslaglegging

Tot en met week 10 is € 250.000,00 door NVD aan de boedel voldaan (zie paragraaf 6.1 punt 1).

14-03-2019

 1

Op de separate rekening is tot 13 maart 2019 € 231.246,58 ontvangen.

Aan de boedel is totaal € 500.000,00 aan fee (bijdrage beschikbaar stellen faciliteiten) door NVD voldaan.

14-06-2019

 2

In de periode waarbij de activiteiten zijn voortgezet is voor € 471.047,17 aan NVD verkocht. Deze omzet is bepaald door verkoop van NVD aan haar klanten. De curator stelt dat deze omzet volledig toe te rekenen is aan de voortzetting van de activiteiten door de curator. NVD is van mening dat een gedeelte van de verkochte zaken al eigendom was van NVD en derhalve een bedrag ad € 169.863,00 niet meegenomen dient te worden in de 80%-20% regeling. De curator heeft met NVD afgesproken dat een voorschot ad € 217.336,98 wordt voldaan op de definitieve eindafrekening, waarbij getracht zal worden de discussie aan de hand van nadere informatie en stukken te beslechten.

De curator heeft overleg gevoerd met de fiscus over het berekenen van btw ter zake de leveringen en diensten aan NVD tijdens de periode van voortzetting van de activiteiten. De fiscus heeft, gezien het eenmalig gebeuren over een korte periode en beide partijen deel uitmaken van dezelfde fiscale eenheid voor de omzetbelasting, aan de curator laten weten dat er geen btw in rekening hoeft te worden gebracht.

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie paragraaf 6.1.

14-03-2019



De curator zal nader overleggen met NVD.

14-06-2019



Zie paragraaf 3.6.

09-09-2019



De curator verwijst naar paragraaf 3.6 van dit verslag.

06-12-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator gebruikt de periode tot 22 maart 2019 om te onderzoeken of een doorstart tot de mogelijkheden behoort. De curator doet dit in overleg met de heer Kamps (indirect bestuurder van NVD en Nannoka Vastgoed B.V.). Een aantal gegadigden heeft zich gemeld en inleidende besprekingen worden gevoerd.

14-03-2019



6.5 Verantwoording

Vooralsnog niet van toepassing.

14-03-2019



Na toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator aan Machinefabriek Elburg Beheer B.V. de activa verkocht van NVI. De koopprijs is € 600.000,00 en op grond van artikel 37D wet Omzetbelasting vrijgesteld van BTW. De curator heeft bedongen dat aan 75 personen die werkzaam waren bij NVI een arbeidsovereenkomst wordt aangeboden door de kopende partij.

14-06-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

14-03-2019



Vooralsnog niet van toepassing.

€ 600.000,00

14-06-2019



Toelichting

Zie paragraaf 6.5.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

14-03-2019



Vooralsnog niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- gesprekken / correspondentie met gegadigden partijen.

14-03-2019



Afgewikkeld.

14-06-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

14-03-2019



De curator heeft de administratie van curanda doorgenomen en is geen onregelmatigheden tegen gekomen.

18-09-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening tot en met 2017 zijn gedeponeerde. De jaarrekening over het boekjaar 2017 is gedeponeerde op 29 januari 2019. De jaarrekeningen over de boekjaren 2016 en 2017 zijn gedeponeerde met de aantekening niet definitief vastgesteld.

14-03-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

14-03-2019



De curator zal aan de accountant nadere informatie vragen over de reden van het niet definitief vaststellen van de jaarrekeningen.

09-09-2019



De curator heeft inmiddels met de accountant een gesprek gevoerd en naar aanleiding van dit gesprek heeft de curator om nadere schriftelijke informatie verzocht en deze recentelijk ontvangen. De curator zal deze stukken bestuderen.

06-03-2020



Zie paragraaf 7.6.

18-09-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

14-03-2019

 1

Gelet op het feit dat de Hoge Raad in haar arrest van 17 oktober 2003 (NJ 2004/282) heeft bepaald dat op de verplichting tot volstorting van de aandelen de verjaringstermijn van vijf jaar van art. 3:307 lid 1 BW van toepassing is, is de vraag of de aandelen zijn volgestort niet meer van praktisch belang.

09-09-2019

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

14-03-2019

 1

In onderzoek.

Toelichting

06-03-2020

 5

Zie paragraaf 7.3

Nee

29-03-2024

 14

Toelichting

Dit lijkt niet aan de orde.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

14-03-2019

 1

In onderzoek.

Toelichting

14-06-2019

 2

Op 30 mei 2017 heeft NVI een vordering op de Provincie Gelderland verkocht (cessie) aan Multika Consultancy B.V., Nannoka Vastgoed B.V., Nannoka B.V. en NVD, waarbij de koopsom is verrekend met een vordering uit de rekening-courantverhouding tussen NVD en NVI, alsmede verrekend met een vordering uit de rekening-courantverhouding tussen NVD en Nannoka Vastgoed B.V.

Op 20 december 2017 heeft Multika Consultancy B.V. een pandrecht gevestigd op onder meer bedrijfs- en handelsvoorraden, de bedrijfsuitrusting en eindproduct van NVI.

Bij brief d.d. 3 juni 2019 heeft de curator voornoemde rechtshandelingen vernietigd. Eén van de consequenties is dat de procedure die NVI al voert jegens de Provincie Gelderland door de curator wordt voortgezet (zie paragraaf 1.2 van dit verslag).

Multika Consultancy B.V. c.s. hebben aan de curator laten weten dat zij zich zullen beraden over de ontstane situatie ter zake de vernietiging van de rechtshandelingen.

De curator heeft vragen gesteld aan de bestuurder over de verkoopprijs van de producten door NVI aan NVD, mede gezien het feit dat NVI al jaren verlies heeft geleden en NVD de enige afnemer is van de producten van NVI.

Toelichting

09-09-2019

 3

NVD heeft de vragen van de curator beantwoord, ter zake het tot stand komen van de verkoopprijs en de curator heeft geconcludeerd dat de wijze van vaststelling van de koopprijs contractueel is vastgelegd en dit is gevolgd. De curator ziet geen reden om nadere actie te ondernemen ter zake de koop/verkoop van de producten van NVI aan NVD.

In onderzoek

06-12-2019

 4**Toelichting**

Multika Consultancy B.V., Nannoka B.V., Nannoka Vastgoed B.V. en NVD hebben de curator laten weten niet te berusten in de vernietiging van de rechtshandelingen (vestiging pandrecht door Multika Consultancy B.V.) en verkoop en verrekening van de vordering van NVI op de Provincie Gelderland.

In onderzoek

05-06-2020

 6**Toelichting**

De curator van Nannoka B.V. en NVD heeft de curator laten weten dat hij ten onrechte de pauliana heeft ingeroepen. De curator ziet geen aanleiding om zijn standpunt te wijzigen en is in afwachting van nader overleg met de curator van Nannoka B.V. en NVD.

In onderzoek

18-09-2020

 7**Toelichting**

Inmiddels heeft de curator stukken ontvangen van de accountant over de berekeningswijze ter zake de hoogte van de vordering op de Provincie Gelderland en dat bevestigt dat de cessie en de verrekening van de koopsom een vernietiging van de rechtshandelingen rechtvaardigen.

In onderzoek

05-04-2023

 12**Toelichting**

Zie ook paragraaf 1.2.

In onderzoek

04-10-2023

 13**Toelichting**

Zie paragraaf 1.2.

Toelichting

29-03-2024

 14

Zie paragraaf 1.2 laatste alinea van het dertiende openbaar faillissementsverslag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- onderzoek administratie / paulianeus handelen.

14-03-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

14-03-2019



Algemene faillissementskosten, UWV (salaris over opzegtermijn). Deze kosten zijn nog niet bekend.

Toelichting

14-06-2019



Overige boedelcrediteuren: € 1.485,73.

Toelichting

09-09-2019



UWV: € 762.760,75

Overige boedelcrediteuren: € 4.506,46

Toelichting

06-03-2020



UWV: € 819.224,65

Toelichting

10-03-2022



De boedelvordering van het UWV ad € 819.224,65 is met voorrang voldaan vanaf de boedelrekening.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.601.812,00	14-03-2019  1
€ 1.663.431,00	14-06-2019  2
€ 1.653.257,00	09-09-2019  3
€ 1.924.023,00	06-12-2019  4
€ 1.915.376,00	10-09-2021  9
€ 1.969.119,00	07-10-2022  11

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting	14-03-2019  1
Nog niet bekend.	
€ 468.319,99	09-09-2019  3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting	14-03-2019  1
Nog niet bekend.	
€ 424.909,84	10-09-2021  9
Toelichting	
MN Services N.V. (pensioenpremie)	

8.5 Aantal concurrente crediteuren

86	14-03-2019  1
127	14-06-2019  2
131	09-09-2019  3
132	06-12-2019  4
133	06-03-2020  5
138	18-09-2020  7
141	17-03-2021  8
142	04-10-2023  13

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 708.925,08	14-03-2019  1
€ 1.401.342,45	14-06-2019  2
€ 1.427.526,19	09-09-2019  3
€ 1.442.105,02	06-12-2019  4
€ 1.834.937,52	06-03-2020  5
€ 1.881.203,98	18-09-2020  7
€ 3.399.195,03	17-03-2021  8
€ 3.399.475,24	04-10-2023  13

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op basis van de thans voorliggende informatie is nog niet in te schatten op welke wijze afwikkeling zal plaatsvinden.

14-03-2019
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- correspondentie crediteuren.

14-03-2019
 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

(nog) niet van toepassing.

14-03-2019

 1

Zie paragraaf 1.2.

09-09-2019

 3

9.2 Aard procedures

(nog) niet van toepassing.

14-03-2019

 1

9.3 Stand procedures

(nog) niet van toepassing.

14-03-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog geen.

14-03-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal tot uitwinning overgegaan worden (mogelijk middels een doorstart) van de aangetroffen activa. Ook zal de curator onderzoek doen naar de (rechts)handelingen die hebben plaatsgevonden in de periode voor datum faillissement alsmede nader onderzoek doen in de boeken van NVI.

14-03-2019

 1

Voorts zal de curator in de komende verslagperiode aandacht besteden aan de milieuproblematiek en gesprekken voeren met de Omgevingsdienst Achterhoek.

- voeren van de procedure tegen de Provincie Gelderland;
- verkoop voorraad;
- eindafrekening bewerkstelligen tussen NVD en boedel ter zake voortzetting activiteiten;
- onderzoek naar oorzaak faillissement en prijsstelling NVI van haar producten.

14-06-2019

 2

- voeren van de procedure tegen Provincie Gelderland;
- afwikkelen discussie verkoop voorraad;

09-09-2019

 3

• afwikkelen eigendomsvoorbehoud; • onderzoek oorzaken faillissement en rechtmatigheden.	06-12-2019  4
• voeren van de procedure tegen Provincie Gelderland; • onderzoek oorzaken faillissement en rechtmatigheden; • overleg curator NVD; • overleg met de accountant van NVI.	06-03-2020  5
• voeren van de procedure tegen provincie Geldeland; • onderzoek oorzaken faillissement en rechtmatigheden; • overleg met de curator van Nannoka B.V. en NVD.	05-06-2020  6
• voeren van de procedure tegen provincie Gelderland.	18-09-2020  7
De curator zal het arrest van de Hoge Raad afwachten. In het geval de Hoge Raad niet casseert kan dit faillissement worden afgewikkeld. In het geval in de procedure de curator in het gelijk wordt gesteld, betekent dit dat de pauliana (zie paragraaf 7.6) actueel wordt. De cessionarissen hebben aangegeven zich als dan niet neer te leggen bij de pauliana.	17-03-2021  8
Afwachten arrest Hoge Raad.	10-09-2021  9
Afwachten arrest Hoge Raad.	10-03-2022  10
De curator zal, nu de Hoge Raad het arrest van het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden heeft vernietigd, eerst overleg voeren met de curator van NVD alsmede met de bestuurder van Multika Consultancy B.V. c.s. ter zake de voortgang van de procedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch.	07-10-2022  11
Met de curator van NVD en Multika Consultancy B.V. c.s. is voorafgaand aan de cassatie de afspraak gemaakt dat de gemaakte kosten door de boedel van de civiele procedure eerst worden voldaan in het geval de rechter een schadevergoeding toewijst. Deze afspraak is gemaakt omdat door de curator de cessie is vernietigd (zie paragraaf 7.6) en de curator van NVD alsmede Multika Consultancy B.V. c.s. zich bij deze vernietiging niet hebben neergelegd.	
De curator wacht nog steeds op een schriftelijk akkoord van de curator van NVD en de bestuurder van Multika Consultancy B.V. c.s. ter zake afspraken over de verwijzingsprocedure.	05-04-2023  12
Voeren van de procedure tegen Provincie Gelderland, zie paragraaf 1.2.	04-10-2023  13
De curator is in afwachting van het arrest van het Gerechtshof 's-Hertogenbosch.	29-03-2024  14
De curator is in afwachting van het arrest van het Gerechtshof 's-Hertogenbosch.	14-10-2024  15

Voeren van een procedure tegen de Provincie Gelderland, zie paragraaf 1.2.

07-04-2025

 16

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn waarbinnen het faillissement kan worden afgewikkeld, kan nog weinig worden gemeld.

14-03-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-10-2025

07-04-2025

 16

10.4 Werkzaamheden overig

Diverse werkzaamheden ten behoeve van de inventarisatie c.q. afwikkeling faillissement (zie ook paragraaf 10.1).

14-03-2019

 1

Bijlagen

Bijlagen