De in dit verslag vermelde feiten zijn voor een groot deel gebaseerd op de door de bestuurders van Nyenburgh Holding B.V. verstrekte informatie. De curator kan niet uitsluiten dat delen daarvan later onjuist of incompleet zullen blijken te zijn. Naar de oorzaken van het faillissement zal nog nader onderzoek worden gedaan. Alle in dit verslag vermelde conclusies zijn voorlopig. Aan de informatie die is opgenomen in dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

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

Betreft

Verslagnummer	**1**
Datum verslag	**06-09-2024**
Insolventienummer	**F.13/24/340**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000364670:F001**
Datum uitspraak	**06-08-2024**

R-C	**mr. K.M. van Hassel**
Curator	**mr Y.S. Beerepoot**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Nyenburgh Holding B.V.

06-09-2024
1

Gegevens onderneming

Nyenburgh Holding B.V. is (volgens de gegevens uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel) op 27 december 1996 opgericht en op dezelfde datum ingeschreven bij de Kamer van Koophandel.

Bij uitspraak van de rechtbank Amsterdam is Nyenburgh Holding B.V. op 6 augustus 2024 op eigen aangifte in staat van faillissement verklaard. Nyenburgh Holding B.V. zal hierna worden aangeduid als "**Nyenburgh**".

06-09-2024
1

Activiteiten onderneming

Achtergrond
Nyenburgh is een beurshandelshuis op de Amsterdamse beurs, opgericht in 1996 als vermogensbeheerder Nyenburgh Beheer B.V. uit Baarn. In 1997 nam Nyenburgh het failliete Amsterdamse effectenhuis Leemhuis & Van Loon over, waarna de activiteiten al snel werden uitgebreid met het voor eigen rekening en met eigen kapitaal handelen op de beurs. In de loop der jaren zijn de activiteiten als vermogensbeheerder vrijwel geheel afgewikkeld en lag de focus vooral op de handelsactiviteiten. Nyenburgh had een vergunning van de AFM voor handel voor eigen rekening, waarover hieronder meer.

Samenwerking met professionele handelaren
In 2008 is Nyenburgh gestart met samenwerkingen met professionele handelaren. Deze handelaren brachten kapitaal in en konden vervolgens voor eigen rekening handelen via het account van Nyenburgh bij ABN Amro

06-09-2024
1

Clearing Bank N.V. ("**AACB**"). Ook konden de handelaren gebruikmaken van de handelsinfrastructuur van Nyenburgh en de lidmaatschappen van Nyenburgh bij bijvoorbeeld Euronext Amsterdam, London Stock Exchange en Nasdaq OMX.

Deze samenwerking tussen Nyenburgh en de handelaren wordt beheerst door maatschapsovereenkomsten in de zin van art. 7a:1655 e.v. Burgerlijk Wetboek. In de maatschapsovereenkomsten staat onder meer dat orders altijd in naam en voor rekening van Nyenburgh geschieden. Hoewel alle handelstransacties op het account van Nyenburgh bij AACB werden uitgevoerd, hadden individuele handelaren een administratief sub account waarin de gelden en posities in financiële instrumenten van iedere individuele handelaar werden geadministreerd. In de maatschapsovereenkomst is vastgelegd dat er geen vermogensscheiding bestaat tussen de onderlinge sub accounts van de handelaren en Nyenburgh; juridisch gezien is er dus sprake van één vermogen en kunnen de verliezen van de ene handelaar *de facto* voor rekening van de andere handelaren komen.

Naar de curator begrijpt is er onderscheid te maken tussen twee verschillende manieren waarop handelaren kapitaal inbrachten in Nyenburgh om voor eigen rekening mee te handelen. Er zijn handelaren die eigen gelden inbrachten in de maatschap met Nyenburgh en daarmee handelden (de "**Non-Agio Maten**"), en er zijn handelaren die eigen gelden inbrachten als aandelenkapitaal en agio om daarmee te handelen (de "**Agio-Maten**"). Sommige handelaren lijken op beide wijzen gelden te hebben ingebracht. De curator behandelt op dit moment alle handelaren als potentiële schuldeisers van Nyenburgh.

Naar de curator begrijpt zijn de vorderingen van de handelaren contractueel achtergesteld bij een eventuele vordering van AACB. De curator heeft deze achterstelling nog niet onderzocht. De constructie waarbij de Agio-Maten gelden als agio inbrachten lijkt vooral te zijn ingegeven om het regulatoire toetsingsvermogen van Nyenburgh aan te vullen en is ingevoerd naar aanleiding van de Europese Capital Requirements Regulation (de Verordening Kapitaalvereisten of CRR).

Per datum faillissement waren er tussen de 20 en 25 maatschappen met professionele handelaren die voor eigen rekening via Nyenburgh handelden.

Vergunning
Nyenburgh had vanaf 11 maart 2004 een vergunning op grond van art. 2:96 Wet financieel toezicht met nummer 14001567 voor handel voor eigen rekening (beleggingsactiviteit). Daarmee stond Nyenburgh onder toezicht van de Autoriteit Financiële Markten (AFM) en De Nederlandsche Bank (DNB).

Uit het register beleggingsondernemingen van de AFM blijkt dat de vergunning op 1 augustus 2024 is geëindigd. De doorhaling van de vergunning wordt op 12 september 2024 onherroepelijk. Naar de curator begrijpt heeft het bestuur in overleg met de AFM al vóór faillissement (op 25 juli 2024) zelf verzocht tot intrekking van de vergunning.

Omdat de vergunning per datum faillissement al was geëindigd, zijn in het faillissement van Nyenburgh de bijzondere bepalingen van Afdeling 11AA en 11AB van de Faillissementswet ten aanzien van het faillissement van een beleggingsonderneming niet van toepassing (art. 212oo Fw).

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 19.330.881,00	€ 7.119.020,00	€ 81.788.596,00
2021	€ 20.240.790,00	€ 5.214.340,00	€ 111.734.725,00
2020	€ -8.582.642,00	€ -5.072.566,00	€ 82.180.640,00

Toelichting financiële gegevens

06-09-2024
1

Bovenstaande financiële gegevens zijn afgeleid uit de jaarrekeningen van 2020, 2021 en 2022. Deze jaarrekeningen zijn door de curator opgevraagd uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel en ontvangen als onderdeel van de administratie van Nyenburgh. De cijfers met betrekking tot de winst- en verliesrekening en het balanstotaal hebben betrekking op de *enkelvoudige* balansen en winst- en verliesrekeningen van Nyenburgh.

De omzetgegevens (bruto bedrijfsresultaat) zijn niet opgenomen in de enkelvoudige winst- en verliesrekeningen, maar zijn wel terug te vinden in de uitgebreidere *geconsolideerde* jaarrekeningen. De omzetgegevens zijn dan ook uit de geconsolideerde winst- en verliesrekeningen overgenomen. De cijfers uit de geconsolideerde jaarrekeningen zijn overigens vrijwel gelijk aan de cijfers uit de enkelvoudige jaarrekeningen.

De geconsolideerde jaarrekeningen omvatten de cijfers van Nyenburgh en enkele dochtermaatschappijen waarin Nyenburgh 100% van de aandelen houdt:

- MAC Capital B.V., Amsterdam;
- OÜ Tallinn Hill Holding, Tallinn;
- OÜ Tallinn Hill, Tallinn;
- Global Exchange Trading Services B.V., Amsterdam.

Gemiddeld aantal personeelsleden

06-09-2024
1

9

Toelichting

Naar de curator begrijpt waren er op datum faillissement in ieder geval negen en mogelijk tien werknemers in dienst, waaronder de drie bestuurders.

Boedelsaldo

06-09-2024
1

€ 0,00

Verslagperiode

06-09-2024
1

van

6-8-2024

t/m

5-9-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	167 uur 18 min
totaal	167 uur 18 min

Toelichting bestede uren

De in deze verslagperiode bestede uren betreffen werkzaamheden van de curator en haar team, en worden in dit verslag nader toegelicht.

06-09-2024
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het bestuur van Nyenburgh werd per datum faillissement gevormd door drie bestuurders, allen natuurlijke personen. De aandelen in Nyenburgh worden door diverse partijen gehouden, waaronder Agio-Maten met ieder één aandeel, enkele werknemers en de bestuurders (direct of indirect via andere vennootschappen).

Er is een raad van commissarissen, met één natuurlijk persoon als commissaris.

06-09-2024
1

1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement waren er diverse rechtszaken en procedures waarbij Nyenburgh is betrokken. Nyenburgh is in alle zaken de eisende of verzoekende partij. De lopende procedures worden in meer detail besproken in hoofdstuk 9 van dit verslag (procedures).

06-09-2024
1

1.3 Verzekeringen

Op datum faillissement had Nyenburgh diverse gebruikelijke verzekeringen, die via een tussenpersoon werden geregeld. Het gaat onder meer om een bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering en WGA/WIA verzekeringen. De curator heeft de tussenpersoon verzocht alle verzekeringen te beëindigen en de premierestitutie over te maken naar de boedelrekening van Nyenburgh.

06-09-2024
1

1.4 Huur

Nyenburgh houdt sinds april/mei 2024 kantoor aan de Stroombaan 4 in Amstelveen. Daarnaast huurt Nyenburgh nog een ruimte van Euronext op het Beursplein 5 in Amsterdam, waar vooral servers met data zijn opgeslagen. De curator heeft beide huurovereenkomsten met toestemming van de rechter-commissaris beëindigd en heeft contact met de verhuurders over de afwikkeling van de huurovereenkomsten.

06-09-2024
1

1.5 Oorzaak faillissement

06-09-2024
1

Algemeen
De curator heeft in de eerste weken van het faillissement veel oriënterende gesprekken gevoerd met verschillende betrokkenen bij Nyenburgh, onder meer over de mogelijke oorzaken van het faillissement. Op dit moment ligt de focus van de werkzaamheden echter op het veiligstellen van de administratie en data van Nyenburgh, het afwikkelen van de resterende activa en lopende overeenkomsten (bijvoorbeeld de arbeidsovereenkomsten en huurovereenkomsten), en het inventariseren en in goede banen leiden van de lopende procedures.

De curator zal in meer detail onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement en eventuele onregelmatigheden in het kader van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek, dat in een latere fase van het faillissement zal plaatsvinden. De hieronder weergegeven mogelijke oorzaken van het faillissement zijn derhalve slechts een weergave van informatie die van diverse betrokkenen is ontvangen en zijn geenszins een oordeel of (voorlopige) conclusie van de curator ten aanzien van de oorzaken van het faillissement.

Mogelijke oorzaken van het faillissement volgens betrokkenen
Naar de curator van verschillende betrokkenen begrijpt heeft Nyenburgh in de afgelopen jaren te maken gehad met een aantal tegenslagen die de bedrijfsvoering onder druk hebben gezet. Deze gebeurtenissen worden hieronder kort toegelicht in willekeurige volgorde.

In maart 2022 heeft de AFM aangifte gedaan bij het Openbaar Ministerie tegen Nyenburgh en een aantal aan haar verbonden handelaren vanwege gestelde handel met voorwetenschap in bepaalde aandelen. Dit heeft onder meer geleid tot een inval van de FIOD bij Nyenburgh. Daarnaast is door het OM conservatoir beslag gelegd ten laste van Nyenburgh waardoor een bedrag van bijna € 2,5 miljoen geblokkeerd werd en niet beschikbaar was om als dekking te dienen voor de handel op de beurzen en via de AACB account. Dit leidde ertoe dat Nyenburgh onder suboptimale marktomstandigheden relatief grote posities versneld moest afbouwen, wat resulteerde in significante verliezen. Het OM heeft de aangifte van AFM in februari 2023 geseponeerd, waarna ook het conservatoire beslag werd opgeheven.

Daarnaast hebben zich een aantal financiële tegenvallers voorgedaan bij Nyenburgh, meer specifiek door haar posities (en/of posities van haar handelaren) in enkele biotech bedrijven en converteerbare leningen die nagenoeg waardeloos bleken. Dit leidde enerzijds tot het vrijwel volledig moeten afschrijven van deze posities, maar anderzijds ook tot het versneld en onder suboptimale omstandigheden afbouwen van andere posities om aan de kapitaalvereisten van AACB te blijven voldoen.

Een andere tegenslag waarmee Nyenburgh te maken kreeg heeft betrekking op de portefeuille van één van de handelaren waarmee Nyenburgh een maatschapsovereenkomst had gesloten. Deze handelaar bleek zeer grote verlieslatende posities te hebben opgebouwd. In oktober 2023 werd onder meer duidelijk dat enkele posities van deze handelaar niet goed in de accounts bij AACB werden weergegeven door een verkeerde koppeling van koersinformatie en het financiële instrument waarin deze handelaar een zeer grote positie had opgebouwd. Toen dit werd gecorrigeerd resulteerde dit van de ene op de andere dag in een negatieve bijstelling van ruim € 3 miljoen in de sub account van deze handelaar. Nyenburgh heeft vervolgens ingezet op het afbouwen van de posities van deze handelaar en het bijstorten van gelden, wat ook (in beperkte mate) is gebeurd. Het versneld en onder suboptimale omstandigheden afbouwen van de portefeuille van deze handelaar lijkt tot verdere verliezen te hebben geleid. Nyenburgh heeft een

vordering op deze handelaar en heeft in dat kader onder meer enkele executoriale beslagen gelegd, waarover hieronder meer in hoofdstuk 9 van dit verslag (procedures).

Op een gegeven moment kwam het handelskapitaal op een dusdanig laag niveau dat de kosten voor onder meer de handelsinfrastructuur niet meer opwogen tegen de inkomsten. Het bestuur heeft onderzocht of het mogelijk was om de bij Nyenburgh aangesloten handelaren en Nyenburgh zelf onder te brengen bij een derde partij. Hoewel deze gesprekken in een vergevorderd stadium waren, lijkt Nyenburgh te zijn ingehaald door de (financiële) realiteit.

In mei 2024 heeft AACB onder meer vanwege het door Nyenburgh niet meer voldoen aan de kapitaalvereisten een handelsstop afgekondigd en gemeld dat bestaande posities alleen nog mochten worden afgebouwd. Nyenburgh heeft de bij haar aangesloten handelaren daarop geïnformeerd dat zij per direct geen gelden meer mochten opnemen en er geen nieuwe posities meer mochten worden ingenomen.

De aanhoudende problemen hebben ertoe geleid dat Nyenburgh niet meer kon voldoen aan haar financiële verplichtingen op de korte en middellange termijn. Nyenburgh heeft daarom een verzoek aan de AFM gedaan om haar vergunning in te trekken per 1 augustus 2024 en heeft besloten om op 5 augustus 2024 haar eigen faillissement aan te vragen. Het faillissement is op 6 augustus 2024 uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

06-09-2024
1

9

Toelichting

Naar de curator begrijpt waren er op datum faillissement in ieder geval negen en mogelijk tien werknemers in dienst, waaronder de drie bestuurders. Ten aanzien van één werknemer was de arbeidsovereenkomst vóór datum faillissement mogelijk nog niet beëindigd. De arbeidsovereenkomsten van alle 10 mogelijke werknemers zijn zekerheidshalve opgezegd met toestemming van de rechter-commissaris.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

06-09-2024
1

21

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
9-8-2024	9	Beëindiging van negen arbeidsovereenkomsten.
12-8-2024	1	Zekerheidshalve beëindiging van één arbeidsovereenkomst.
totaal	10	

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie over en met UWV en personeel, beëindigen arbeidsovereenkomsten, correspondentie met rechter-commissaris, bijeenkomst met het UWV voor het personeel.

06-09-2024
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Op basis van de op dit moment beschikbare informatie lijkt Nyenburgh geen onroerende zaken in eigendom te hebben.

06-09-2024
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op basis van de op dit moment beschikbare informatie lijken de bedrijfsmiddelen van Nyenburgh te bestaan uit een beperkte kantoorinventaris, onder meer bestaande uit een aantal bureaus, stoelen, laptops en computerschermen. Daarnaast staan er op de locatie aan het Beursplein 5 nog enkele servers die eigendom van Nyenburgh zijn. De curator onderzoekt de mogelijkheden om de bedrijfsmiddelen te gelde te maken.

06-09-2024
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft op dit moment geen vorderingen loonbelasting en omzetbelasting ingediend. Daardoor is nog niet duidelijk of het bodemvoorrecht van toepassing is. De curator verwacht hier in de komende verslagperiode meer duidelijkheid over te verkrijgen.

06-09-2024
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar de bedrijfsmiddelen en mogelijkheden voor verkoop, contact met bestuurders over inzamelen telefoons, laptops etc.

06-09-2024
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover de curator bekend is er geen sprake van voorraden of onderhanden werk.

06-09-2024
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

06-09-2024
1

Posities bij AACB
De meeste posities en transacties van Nyenburgh en de bij haar aangesloten handelaren zijn reeds vóór datum faillissement afgewikkeld. De curator begrijpt dat in het account van Nyenburgh bij AACB nog enkele posities resteren. Het gaat veelal om illiquide of nagenoeg waardeloze effecten en enkele bevroren posities in verband met geldende sanctiemaatregelen. Daarnaast is er nog een aantal lopende transacties die nog niet zijn afgewikkeld. De curator onderhoudt hierover intensief contact met AACB en het bestuur en werkt met deze partijen samen om de posities en de lopende transacties zo goed mogelijk af te wikkelen.

Deelnemingen
Nyenburgh houdt 100% van de aandelen in enkele vennootschappen. De curator begrijpt van het bestuur dat het gaat om drie directe dochtermaatschappijen en één indirecte dochtermaatschappij. Deze vennootschappen zouden al jaren geen activiteiten verrichten of activa hebben.

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat Nyenburgh de aandelen houdt in de twee Nederlandse vennootschappen Global Exchange Trading Services (GETS) B.V. en MAC Capital Management B.V. Dit komt overeen met de geconsolideerde jaarrekening over 2022, waarin in aanvulling op deze twee Nederlandse deelnemingen nog de Letse vennootschappen OÜ Tallinn Hill Holding en OÜ Tallinn Hill worden genoemd. De curator onderzoekt de mogelijkheden om de deelnemingen van Nyenburgh af te wikkelen.

Intellectueel eigendom
Op basis van onderzoek in de openbare IE-registers lijkt Nyenburgh geen geregistreerde IE-rechten te hebben. Dit is bevestigd door het bestuur van Nyenburgh.

3.9 Werkzaamheden andere activa

06-09-2024
1

Inventariseren van en onderzoek naar overige activa, contact met diverse partijen over de afwikkeling daarvan.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft van het bestuur een debiteurenlijst ontvangen. Daarop staan op dit moment een vijftal vorderingen voor een totaalbedrag van € 11.387.498,69. De vordering op de handelaar met de zeer grote verlieslatende posities is daarvan verreweg de grootste. De curator begrijpt dat het exacte bedrag van deze vordering nog kan variëren omdat dit afhankelijk is van het uiteindelijke tekort in het account bij AACB. Nyenburgh heeft in het kader van de incasso van deze vordering enkele executoriale beslagen gelegd, waarover hieronder meer in hoofdstuk 9 van dit verslag (procedures).

De curator onderzoekt de mogelijkheden om de vorderingen op de debiteurenlijst te incasseren.

06-09-2024
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventariseren debiteuren, onderzoek naar mogelijkheden tot incasso.

06-09-2024
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft een aantal banken aangeschreven met het verzoek te laten weten of Nyenburgh bankrekeningen bij hen aanhoudt. Inmiddels is er contact met de huisbank. Op de rekeningen van Nyenburgh bij deze bank staat een positief saldo van in totaal ongeveer € 100.000,00. De curator heeft de bank herhaaldelijk verzocht om het saldo over te maken op de boedelrekening. Het saldo is per datum van dit verslag nog niet op de boedelrekening ontvangen.

06-09-2024
1

5.2 Leasecontracten

Eén werknemer maakte gebruik van een leaseauto. De leaseauto is inmiddels ingeleverd bij de leasemaatschappij en de leasemaatschappij heeft een vordering ingediend in het faillissement. De werkzaamheden ten aanzien van de leaseauto zijn hiermee afgerond.

Ook had Nyenburgh een lease overeenkomst met een bedrijf in het kader van een print- en kopieerapparaat. Het betreffende bedrijf heeft te kennen gegeven het apparaat niet meer terug te willen en er de voorkeur aan te geven een vordering voor de resterende leasetermijnen in te dienen. De curator onderzoekt de mogelijkheden om het apparaat te gelde te maken.

06-09-2024
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Naar de curator begrijpt heeft AACB zekerheden op alle activa die bij AACB worden aangehouden. De curator heeft de geldigheid van deze zekerheden nog niet onderzocht en zal dat op een later moment doen. Voor zover de curator bekend zijn er buiten AACB geen partijen met zekerheden.

06-09-2024
1

5.4 Separatistenpositie

De curator onderhoudt intensief contact met AACB met betrekking tot de afwikkeling van de resterende posities in het account van Nyenburgh en de (separatisten)positie van AACB.

06-09-2024
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover de curator bekend niet aan de orde.

06-09-2024
1

5.6 Retentierechten

Voor zover de curator bekend niet aan de orde.

06-09-2024
1

5.7 Reclamerechten

Voor zover de curator bekend niet aan de orde.

06-09-2024
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Voor zover de curator bekend niet aan de orde.

06-09-2024
1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven diverse banken, contact met huisbank en AACB.

06-09-2024
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Nyenburgh waren reeds vóór faillissement gestaakt en de vergunning was ingetrokken. Van een voortzetting van de onderneming is dan ook geen sprake.

06-09-2024
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De activiteiten van Nyenburgh waren reeds vóór faillissement gestaakt en de vergunning was ingetrokken. Daarnaast beschikt Nyenburgh voor zover de curator bekend niet over activa die een doorstart aantrekkelijk zouden kunnen maken. Er hebben zich tot op heden bij de curator ook geen geïnteresseerde partijen gemeld. Een doorstart lijkt dan ook onwaarschijnlijk.

06-09-2024
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

06-09-2024
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Onderwerp van nader onderzoek.

06-09-2024
1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2020, 2021 en 2022 zijn respectievelijk gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel op 31 december 2021, 23 december 2022 en 1 februari 2024.

06-09-2024
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Zowel de vastgestelde jaarrekening over 2021 als de vastgestelde jaarrekening over 2022 zijn voorzien van een goedkeurende verklaring van een accountant. De jaarrekening over 2020 lijkt niet te zijn voorzien van een verklaring van een accountant, althans een dergelijke verklaring is door de curator niet ontvangen en het bestaan daarvan blijkt niet uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

06-09-2024
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onderwerp van nader onderzoek.

06-09-2024
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Onderwerp van nader onderzoek.

06-09-2024
1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Onderwerp van nader onderzoek.

06-09-2024
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

06-09-2024
1

De curator heeft in de eerste weken van het faillissement de focus van de werkzaamheden onder meer gelegd bij het veiligstellen van de administratie en data van Nyenburgh. Hiertoe heeft de curator onder meer diverse informatieverzoeken uitgezet bij het bestuur. Nog niet alle opgevraagde informatie is ontvangen. Daarnaast heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris een extern bedrijf ingeschakeld dat is gespecialiseerd in het veiligstellen en toegankelijk maken van data.

Het veiligstellen van de aanwezige administratie is voltooid op de data op één server na. Onder meer door het verlopen van voor toegang tot de server vereiste certificaten en de van derden vereiste medewerking voor toegang tot de data heeft het veiligstellen van deze server enige vertraging opgelopen. De curator verwacht echter dat ook de data op deze laatste server komende week kan worden veiliggesteld.

Het leesbaar en toegankelijk maken van de data zal vervolgens naar verwachting in ieder geval enkele weken duren. De curator is voornemens om te starten met het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en eventuele onregelmatigheden zodra de werkzaamheden ten aanzien van onderwerpen die meer aandacht vragen, zijn afgerond.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

06-09-2024
1

Inventariseren en veiligstellen aanwezige administratie, inschakelen van en afstemming met extern bedrijf, afstemmen met derden wiens medewerking is benodigd voor toegang tot data.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

06-09-2024
1

€ 5.420,05

Toelichting

Salaris curator: P.M.
Kosten voor veiligstellen administratie: P.M.
Huur: € 5.420,05

8.2 Pref. vord. van de fiscus

06-09-2024
1

€ 1.435.140,00

Toelichting

De belastingdienst heeft per datum van dit verslag vorderingen met betrekking tot vennootschapsbelasting ingediend voor een totaalbedrag van € 1.435.140,00. De curator begrijpt dat dit bedrag mogelijk lager wordt door verrekening met te verwachten teruggaven btw.

8.3 Pref. vord. UWV

06-09-2024
1

€ 0,00

Toelichting

Het UWV heeft tot op heden geen vordering ingediend. De curator verwacht wel een preferente vordering van het UWV gezien de werknemers die per datum faillissement nog in dienst waren en waarop de loongarantieregeling van toepassing is.

8.4 Andere pref. crediteuren

06-09-2024
1

€ 164.974,06

Toelichting

Er is een oud-werknemer die een vordering heeft ingediend wegens een niet ontvangen bonus. De curator zal deze vordering onderzoeken en de juistheid van preferentie controleren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

06-09-2024
1

43

Toelichting

Per datum van dit verslag zijn er 43 concurrente vorderingen ingediend voor een totaalbedrag van € 13.348.967,52. De curator begrijpt dat er naar verwachting een totale concurrente schuldenlast van ongeveer € 10 – 11 miljoen zal zijn, die grotendeels bestaat uit vorderingen van de professionele handelaren die bij Nyenburgh waren aangesloten.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

06-09-2024
1

€ 13.348.967,52

Toelichting

Zie de toelichting hiervoor bij paragraaf 8.5.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Er is thans nog geen zicht op de wijze van afwikkeling van het faillissement.

06-09-2024
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de bekende crediteuren aangeschreven met het verzoek om hun vorderingen in het faillissement in te dienen via het daarvoor beschikbare portaal SFVonline. Crediteuren kunnen hun vorderingen indienen via: https://sfvonline.nl/zelfhelp/registreren/2521.

06-09-2024
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator verwijst naar de toelichting op de lopende procedures in paragraaf 9.2 van dit verslag (aard procedures).

06-09-2024
1

9.2 Aard procedures

Op datum faillissement waren er diverse rechtszaken en procedures waarbij Nyenburgh is betrokken. Nyenburgh is in alle zaken de eisende of verzoekende partij.

06-09-2024
1

De curator heeft in de afgelopen weken de lopende procedures en de status daarvan geïnventariseerd, en contact gehad met de (advocaten van de) diverse wederpartijen. Ten tijde van dit verslag is de curator niet formeel opgeroepen om een of meerdere procedures over te nemen en heeft zij niet zelfstandig besloten om een of meerdere procedures over te nemen en de gefailleerde buiten het geding te stellen. De curator verwacht in de komende verslagperiode een afweging te kunnen maken of overname van een of meerdere gedingen in het belang van de boedel is en zal daarover in overleg treden met de rechter-commissaris. In deze afweging neemt de curator ook de mogelijkheden tot een pragmatische oplossing mee.

Hieronder wordt op de lopende procedures een korte toelichting gegeven.

i. Bestuurlijke boete opgelegd door AFM: de AFM heeft op 14 december 2022 een bestuurlijke boete opgelegd van EUR 240.000 aan Nyenburgh wegens vermeende overtredingen van financieel toezichtrechtelijke regelgeving. Nyenburgh heeft daartegen (tevergeefs) bezwaar ingesteld en is daarna in beroep gegaan tegen dit boetebesluit. De hoger beroepsprocedure loopt nog. De mondelinge behandeling stond gepland voor september 2024, maar is in overleg met de rechtbank, de (advocaten van de) AFM en het bestuur van Nyenburgh uitgesteld tot 15 november 2024. Dit uitstel geeft de betrokken partijen de ruimte om een afweging te maken van de belangen bij het al dan niet voortzetten van de procedure. De boete zou – indien deze stand houdt – naar verwachting kwalificeren als een concurrente vordering in het faillissement.

ii. Hoger beroep voorlopig getuigenverhuur: Nyenburgh en twee bij Nyenburgh betrokken natuurlijke personen hebben een verzoekschrift ingediend tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor met het doel om meer inzicht te krijgen in de gang van zaken met betrekking tot de aangifte van de AFM tegen Nyenburgh op 17 maart 2022 wegens vermeend handelen met voorwetenschap. Het verzoek tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor is in eerste aanleg afgewezen. De procedure loopt nu in hoger beroep. Als eerstvolgende proceshandeling stond het indienen van een verweerschrift door de AFM in september 2024. Om te voorkomen dat de curator op zeer korte termijn zonder over alle relevante informatie te beschikken een beslissing moest nemen over overname van de procedure is in overleg met alle betrokken partijen uitstel van de deadline voor het indienen van het verweerschrift verzocht. De curator zal de komende periode gebruiken om te onderzoeken of het in het belang van de boedel is om deze procedure voor Nyenburgh voort te zetten.

iii. Vonnis tegen voormalig handelaar: Nyenburgh heeft vóór faillissement een civiele procedure gevoerd tegen een professionele handelaar van Nyenburgh en een aan hem gelieerde vennootschap op wie Nyenburgh een vordering heeft. De rechtbank Amsterdam heeft op 3 juli 2024 de vorderingen van Nyenburgh toegewezen en zowel de handelaar in persoon als de aan hem gelieerde vennootschap hoofdelijk veroordeeld om aan Nyenburgh een bedrag van € 280.595,00 te betalen, te vermeerderen met wettelijke rente. Daarnaast zijn de handelaar en de aan hem gelieerde vennootschap hoofdelijk veroordeeld om aan Nyenburgh de beslagkosten, buitengerechtelijke incassokosten en proceskosten te betalen, allen te vermeerderen met wettelijke rente. Nyenburgh heeft dit vonnis voor faillissement betekend en verschillende executoriale beslagen gelegd. De curator zal in de komende verslagperiode de uitwinning van deze vorderingen verder nemen. Om verwarring te voorkomen benadrukt de curator dat deze procedure niet ziet op de bij Nyenburgh aangesloten handelaar met de grote verlieslatende posities zoals omschreven in paragraaf 1.5 van dit verslag (oorzaak faillissement).

iv. Verzoekschrift verkoop aandelen: Nyenburgh heeft in het kader van de vordering op de handelaar met de grote verlieslatende posities zoals omschreven in paragraaf 1.5 van dit verslag (oorzaak faillissement), verschillende executoriale beslagen gelegd op roerende en onroerende zaken van deze handelaar. Het betreft onder meer een beslag op aandelen in een aan deze handelaar gelieerde vennootschap. Nyenburgh heeft vóór faillissement een verzoekschrift ingediend met betrekking tot de verkoop van deze beslagen aandelen. De mondelinge behandeling in deze procedure stond gepland op 22 oktober 2024. De advocaat van de handelaar heeft voorgesteld om deze behandeling uit te stellen. Het voordeel daarvan is dat partijen de ruimte hebben om in overleg te treden over de volledige vordering en de beste wijze van uitwinning. De curator heeft met het uitstelverzoek ingestemd. Het uitstelverzoek zal naar verwachting komende week door de advocaat van de handelaar bij de rechtbank worden ingediend.

9.3 Stand procedures

De curator verwijst naar de toelichting op de lopende procedures en de stand van die procedures in paragraaf 9.2 van dit verslag (aard procedures).

06-09-2024
1

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft diverse gesprekken gehad met verschillende advocaten en andere betrokkenen bij de desbetreffende procedures om een beeld te krijgen van de lopende procedures en de stand daarvan. De curator is voornemens om in de komende verslagperiode een afweging te maken of overname van een of meerdere gedingen in het belang van de boedel is en zal daarover in overleg treden met de rechter-commissaris.

06-09-2024
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De werkzaamheden van de curator zullen zich in de volgende verslagperiode naar verwachting voornamelijk richten op de volgende onderwerpen:

- veiligstellen data laatste server;
- verkoop van kantoorinventaris en laptops/telefoons;
- controleren ontvangst premierestitutie verzekering;
- afwikkelen huurovereenkomsten en oplevering;
- afwikkelen resterende posities en transacties in Nyenburgh account bij AACB;
- afwikkelen deelnemingen Nyenburgh;
- onderzoek naar en incasseren van debiteurenposities;
- onderzoek naar mogelijke overname lopende gedingen;
- onderzoek naar posities maten;
- onderzoek naar zekerheden AACB;
- afronden veiligstellen administratie;
- onderzoek naar oorzaken faillissement en eventuele onregelmatigheden;
- nader inventariseren vorderingen crediteuren.

06-09-2024
1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Er is thans nog geen zicht op de termijn waarop dit faillissement kan worden afgewikkeld.

06-09-2024
1

10.3 Indiening volgend verslag

6-12-2024

06-09-2024
1

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen en indienen van het faillissementsverslag.

06-09-2024
1

Bijlagen

Bijlagen