

# Tussentijds financieel verslag

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Zijn er mutaties   | Ja                    |
| Verslagnummer      | 3                     |
| Datum verslag      | 03-09-2026            |
| Insolventienummer  | F.05/25/423           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000485085:F001 |
| Datum uitspraak    | 25-11-2025            |

## Betrokkene

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| Naam schuldenaar | KliMate B.V.       |
| R-C              | mr. J.H. Steverink |
| Curator          | mr E.A.S. Jansen   |

## A. Baten

### A.1 Vrij actief

|                                                         | Incl. btw   | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------------|-------------|---------|------------------|
| <b>Activa</b>                                           |             |         |                  |
| Onroerende zaken (niet art. 58 lid 1 Fw)                |             |         |                  |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |             |         |                  |
| <b>Subtotaal onroerende zaken</b>                       | € 0,00      |         | € 0,00           |
| <br>Vervoersmiddelen                                    | € 26.593,07 |         |                  |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      | € 6.283,98  |         |                  |
| <b>Subtotaal vervoersmiddelen</b>                       | € 20.309,09 |         | € 0,00           |
| <br>Bedrijfsmiddelen (inventaris niet art. 57 lid 3 Fw) | € 10.000,00 |         |                  |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |             |         |                  |
| <b>Subtotaal bedrijfsmiddelen</b>                       | € 10.000,00 |         | € 0,00           |

|                                                   | Incl. btw   | Mutatie       | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>                    |             |               |                  |
| Deelnemingen                                      |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal deelnemingen</b>                     | € 0,00      |               | € 0,00           |
| Intercompanyvorderingen                           |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal intercompanyvorderingen</b>          | € 0,00      |               | € 0,00           |
| Vorraden / Onderhanden werk                       | € 10.000,00 |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal voorraden / onderhanden werk</b>     | € 10.000,00 |               | € 0,00           |
| <b>Liquide middelen</b>                           |             |               |                  |
| Kas                                               |             |               |                  |
| Saldo bankrekening (Aangetroffen middelen (bank)) | € 45.378,26 | - € 23.411,10 |                  |
| <b>Subtotaal liquide middelen</b>                 | € 45.378,26 |               | € 0,00           |
| <b>Debiteuren</b>                                 |             |               |                  |
| Pre-Faillissement debiteuren                      | € 12.301,55 | + € 11.120,97 |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal debiteuren</b>                       | € 12.301,55 |               | € 0,00           |
| Boedeldebiteuren                                  |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal boedeldebiteuren</b>                 | € 0,00      |               | € 0,00           |
| <b>Totaal debiteuren</b>                          | € 12.301,55 |               | € 0,00           |

|                                                   | Incl. btw   | Mutatie       | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| <b>Bank / zekerheden</b>                          |             |               |                  |
| Boedelbijdrage                                    | € 302,50    |               | € 52,50          |
| <b>Subtotaal bank / zekerheden</b>                | € 302,50    |               | € 52,50          |
| <b>Voortzetten / doorstart onderneming</b>        |             |               |                  |
| <b>Voortzetten</b>                                |             |               |                  |
| Opbrengst voortzetten                             | € 11.237,44 | + € 11.237,44 |                  |
| Af: kosten                                        | € 7.150,74  |               | € 1.241,04       |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal voortzetten onderneming</b>          | € 4.086,70  |               | € -1.241,04      |
| <b>Doorstart</b>                                  |             |               |                  |
| Goodwill                                          | € 35.000,00 |               |                  |
| Handelsnaam                                       |             |               |                  |
| I.E. Rechten                                      |             |               |                  |
| Overige opbrengsten doorstart                     |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal doorstart onderneming</b>            | € 35.000,00 |               | € 0,00           |
| <b>Totaal voortzetten / doorstart onderneming</b> | € 39.086,70 |               | € -1.241,04      |
| <b>Rechtmatigheid</b>                             |             |               |                  |
| Opbrengst rechtmatigheid                          |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal rechtmatigheid</b>                   | € 0,00      |               | € 0,00           |
| <b>Procedures</b>                                 |             |               |                  |
| Opbrengst procedures                              |             |               |                  |
| Af: kosten                                        |             |               |                  |
| Af: rechten derden                                |             |               |                  |
| <b>Subtotaal procedures</b>                       | € 0,00      |               | € 0,00           |

|                                               | Incl. btw    | Mutatie       | Af te dragen btw |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|------------------|
| <b>Overig</b>                                 |              |               |                  |
| Overige baten                                 |              |               |                  |
| premierestitutie ASR                          | € 613,30     |               |                  |
| onverschuldigde betalingen (voor doorstarter) | € 14.699,13  | + € 14.699,13 |                  |
| Boedelbijdragen (incl. btw)                   |              |               |                  |
| <b>Subtotaal overig</b>                       | € 15.312,43  |               | € 0,00           |
| <b>Totaal vrij actief</b>                     | € 152.690,53 |               | € -1.188,54      |

## A.2 Gebonden actief

|                                                  | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|--------------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| <b>(On)roerende goederen ex art. 58 lid 1 Fw</b> |           |         |                  |
| Opbrengst(en) ex art. 58 lid 1 Fw                |           |         |                  |
| Af: kosten                                       |           |         |                  |
| Af: rechten derden                               |           |         |                  |
| <b>Subtotaal (on)roerende goederen</b>           | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Afstand separatisme: Bodemzaken</b>           |           |         |                  |
| Opbrengst(en) bodemzaken                         |           |         |                  |
| Af: kosten                                       |           |         |                  |
| Af: rechten derden                               |           |         |                  |
| <b>Subtotaal afstand separatisme</b>             | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst retentierecht</b>                   |           |         |                  |
| Retentierecht art. 60 Fw                         |           |         |                  |
| Af: kosten                                       |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst retentierecht</b>         | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst art. 3:287 BW</b>                   |           |         |                  |
| Schadepeningen art. 3:287 BW                     |           |         |                  |
| Af: kosten                                       |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 3:287 BW</b>         | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst art. 3:284 BW (&gt;dagtekening)</b> |           |         |                  |

|                                                                     | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| Opbrengst art. 3:284 BW                                             |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 3:284 BW (&gt;dagtekening)</b>          | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap</b>           |           |         |                  |
| Onroerende za(a)k(-en) [bij Waterschap]                             |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| Af: rechten derden                                                  |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap</b> | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengsten overige gebonden activa</b>                          |           |         |                  |
| Opbrengsten overige gebonden activa                                 |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| Af: rechten derden                                                  |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengsten overige gebonden activa</b>                | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Totaal gebonden actief</b>                                       | € 0,00    |         | € 0,00           |

### A.3 Art. 57 lid 3 Fw - Actief

|                                                     | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|-----------------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| <b>Bodemzaken</b>                                   |           |         |                  |
| Inventaris, machinerieën [bodempzaken]              |           |         |                  |
| Af: kosten                                          |           |         |                  |
| Af: rechten derden                                  |           |         |                  |
| <b>Subtotaal bodempzaken</b>                        | € 0,00    |         | € 0,00           |
| Af: reeds gedane afdracht aan pandhouder            |           |         |                  |
| <b>Totaal bodempzaken</b>                           | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst art. 138 Waterschapswet</b>            |           |         |                  |
| Opgeëist voor waterschap ex art. 138 Waterschapswet |           |         |                  |
| Af: kosten                                          |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 138 Waterschapswet</b>  | € 0,00    |         | € 0,00           |

|                                                       | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| <b>Overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw</b>           |              |         |                  |
| Overige art. 57 lid 3 Fw opbrengsten                  |              |         |                  |
| Af: kosten                                            |              |         |                  |
| <b>Subtotaal overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw</b> | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Totaal art. 57 lid 3 Fw - Actief</b>               | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Totaal baten</b>                                   | € 152.690,53 |         | € -1.188,54      |

## B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

|                                                                                         | Incl. btw   | Mutatie       | Terug te ontvangen btw |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| <b>Super-preferent</b>                                                                  |             |               |                        |
| Salaris en verschotten                                                                  | € 41.000,12 |               | € 7.115,72             |
| Griffierecht deponering<br>uitdelingslijst (reservering)                                |             |               |                        |
| Taxatiekosten                                                                           | € 1.540,33  |               | € 2.813,33             |
| Overige super-preferente<br>boedelverplichtingen                                        |             |               |                        |
| onverschuldigde betalingen (tbv<br>doorstarter)                                         | € 14.699,13 | + € 14.699,13 |                        |
| limits consulting                                                                       | € 4.650,94  | + € 4.650,94  | € 807,19               |
| bankkosten                                                                              | € 4,85      | + € 4,85      |                        |
| accountant Vpb-aangifte                                                                 | € 665,51    | + € 665,51    | € 115,51               |
| <b>Preferent</b>                                                                        |             |               |                        |
| UWV, premies opzegtermijn (Art.<br>66 lid 3 WW)                                         |             |               |                        |
| Overige hoog-preferente<br>boedelverplichtingen                                         |             |               |                        |
| UWV / Personeel,<br>loonverplichtingen vanaf datum<br>insolventie (Art. 3:288 sub e BW) |             |               |                        |

|                                                                                  | Incl. btw   | Mutatie | Terug te ontvangen btw |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|------------------------|
| Personeel niet-genoten<br>vakantiedagen (Art. 3:288 sub e<br>BW)                 |             |         |                        |
| Overige laag-preferente<br>boedelverplichtingen                                  |             |         |                        |
| <b>Concurrent</b>                                                                |             |         |                        |
| UWV, pensioenpremies in<br>overgenomen verplichtingen vanaf<br>datum insolventie |             |         |                        |
| Huur                                                                             |             |         |                        |
| Overige concurrente<br>boedelverplichtingen                                      |             |         |                        |
| <b>Totaal</b>                                                                    | € 62.560,88 |         | € 10.851,75            |

## C. Thans nog beschikbaar

|                                                                             |              |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Totaal A (incl. btw)                                                        | € 152.690,53 | + € 13.646,44 |
| Totaal B (incl. btw)                                                        | € 62.560,88  | + € 16.909,55 |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op aangifte                         |              |               |
| Op (tussentijdse) uitdelingslijst reeds gedane uitkering<br>aan crediteuren |              |               |
| <b>Saldo boedelrekening</b>                                                 | € 90.129,65  |               |

## D. Nog te betalen verschotten / boedelschulden

---

### Super-preferent

Incl. btw

Mutatie

Terug te ontvangen btw

Salaris en verschotten

Griffierecht deponering uitdelingslijst  
(reservering)

Taxatiekosten

Overige super-preferente  
boedelverplichtingen

### Preferent

UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3  
WW)

Overige hoog-preferente  
boedelverplichtingen

UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf  
datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW)

Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art.  
3:288 sub e BW)

Overige laag-preferente  
boedelverplichtingen

### Concurrent

UWV, pensioenpremies in overgenomen  
verplichtingen vanaf datum insolventie

Huur

Overige concurrente boedelverplichtingen

---

**Totaal**

€ 0,00

€ 0,00

## E. Btw

| Af te dragen / terug te ontvangen A-B-D |             |
|-----------------------------------------|-------------|
| A (af te dragen)                        | € 1.188,54  |
| B (terug te ontvangen)                  | € 10.851,75 |
| D (terug te ontvangen)                  | € 0,00      |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw |             |
| Saldo                                   | € 12.040,29 |

## F. Voorlopig saldo

|                                                             |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Saldo Boedelrekening                                        | € 90.129,65         |
| Nog te ontvangen bate(n)                                    |                     |
| Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen       |                     |
| Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E) | € 12.040,29         |
| Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken    |                     |
| Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng                   |                     |
| <b>Voorlopig Saldo</b>                                      | <b>€ 102.169,94</b> |