

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	02-05-2022
Insolventienummer	F.10/21/226
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000209802:F002
Datum uitspraak	03-12-2021

R-C	mr. F. Damsteegt (& mr. C.G.E. Prenger)
Curator	mr Chr. Groenewoud

Algemene gegevens

Naam onderneming

EnergiePlaza B.V.

18-01-2022



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid EnergiePlaza B.V., opgericht bij notariële akte op 28 juni 2004, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 24363863, statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2991 VH) Barendrecht, aan de Noldijk 31 (hierna genoemd: Curanda). (1)

18-01-2022



Activiteiten onderneming

Curanda is onderdeel van de Anode Energie groep, een groep vennootschappen die zich nationaal en internationaal bezighield met de inkoop, verkoop en levering van elektriciteit en gas aan zowel groot- als kleinverbruikers alsmede verkoop via wederverkopers. Volgens opgaaf van de Kamer van Koophandel is Curanda een onderneming die activiteiten exploiteerden op het gebied van in- en verkoop en/of het doen leveren van energie, waaronder begrepen de in- en verkoop en/of het doen leveren van elektriciteit en/of gas. (1)

18-01-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 5.520.125,00	€ 35.864,00	€ 1.745.959,00
2019	€ 1.570.469,00	€ 20.107,00	€ 654.278,00
2021	€ 21.908.718,00	€ 39.736,00	€ 2.690.185,00

Toelichting financiële gegevens

Bovengenoemde financiële gegevens over 2019 zijn de gegevens zoals die in de jaarrekening 2019 zijn weergegeven. Voor de geconsolideerde cijfers van de Anode Groep wordt verwezen naar het verslag van Holding 3274 B.V. Er is nog geen jaarrekening over het boekjaar 2020 beschikbaar. Wel heeft de curator inmiddels kolommenbalansen en overige administratie uit het boekjaar 2020 en 2021 veiliggesteld (alsmede de digitale administratie uit overige jaren). De financiële gegevens over 2020 en 2021 in bovenstaand overzicht zijn dus (nog) geen definitieve cijfers.

De curator benadrukt dat de informatie in dit verslag, in het bijzonder de financiële informatie, onderwerp is van nader onderzoek. In een later stadium kan blijken dat deze informatie (voor een belangrijk gedeelte) moet worden aangepast. Aan de informatie in dit verslag kunnen daarom geen rechten worden ontleend. (1)

18-01-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

18-01-2022



Boedelsaldo

€ 157.378,68

18-01-2022



€ 142.317,45

02-05-2022



Verslagperiode

van

3-12-2021

18-01-2022



t/m

18-1-2022

van

19-1-2022

02-05-2022



t/m

2-5-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	37 uur 48 min
2	88 uur 0 min
totaal	125 uur 48 min

Toelichting bestede uren

EnergiePlaza B.V. is onderdeel van de Anode Energie groep. Per 3 december 2021 zijn eveneens de aan haar gelieerde vennootschappen Holding 3274 B.V. (KvK: 24335146), Energie I&V B.V. (KvK: 51761734) en Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. (KvK: 52680428, hierna genoemd: KEN) in staat van faillissement verklaard. Per 11 januari 2022 is de aan Curanda gelieerde vennootschap Energie M&S B.V. (KvK: 51762277) in staat van faillissement verklaard. In bovengenoemde faillissementen is mr. Groenewoud als curator aangesteld.

De curator heeft zich in de eerste verslagperiode beziggehouden met een eerste inventarisatie van de faillissementen c.q. zijn eerste werkzaamheden. Zo heeft hij gesprekken gevoerd met de bestuurder van Curanda, het personeel binnen de groep, de boekhouder van de Anode Energie groep en overige betrokkenen bij de deelnemingen zoals bestuurders van deelnemingen, wederverkopers, de Autoriteit Consument & Markt en netbeheerders en groothandelaren zoals TenneT en GasTerra. In de gesprekken met bovengenoemde betrokkenen zijn onder meer de activiteiten van Curanda en haar deelnemingen besproken en de oorzaken van het faillissement. Aan de hand daarvan zijn diverse aandachtspunten geconstateerd die de komende verslagperiode opvolging zullen krijgen en verder in dit verslag staan vermeld.

De curator heeft verder de staat van de boedel geïnventariseerd en (gedeeltelijk) in kaart gebracht, waaronder inbegrepen de inventaris, bedrijfsmiddelen en diverse deelnemingen. De curator heeft een eerste inventarisatie c.q. analyse gemaakt van alle deelnemingen naar aanleiding van diverse besprekingen met de bestuurder van Curanda en de beschikbare administratie. Ook heeft de curator (delen van) de (digitale) administratie veiliggesteld. Inmiddels heeft de curator eveneens gedeeltelijk de financierings- / geldstromen binnen de groep in kaart gebracht.

Voorts heeft de curator vanaf datum faillissement gekeken naar de mogelijkheden voor een overdracht van de klanten van KEN aan een derde partij, een en ander conform de procedure zoals beschreven in de besluiten Leveringszekerheid. De curator heeft met gebruikmaking van een biedprotocol een biedproces opgestart in afstemming met de Autoriteit Consument en Markt. Het biedproces heeft geresulteerd in een overname van de klanten door een derde partij (VanHelder Energie). Na toestemming van de rechter-commissaris is door de curator het klantenbestand van KEN overgedragen aan de koper. Voor het verloop van voornoemd biedproces verwijst de curator naar het voortgangsverslag van KEN.

In beginsel zal – behoudens voortschrijdend inzicht - geen geconsolideerde afwikkeling van bovenstaande faillissementen plaatsvinden. Er zal in ieder faillissement separaat verslag worden gelegd. Voor de ontwikkelingen in de faillissementen van Energie I&V B.V., EnergiePlaza B.V., KEN en Energie M&S B.V., verwijst de curator derhalve respectievelijk naar de betreffende verslagen.

De inventariserende werkzaamheden van de curator en zijn kantoorgenoten in de eerste dagen van bovengenoemde faillissementen (daaronder niet begrepen het faillissement van Energie M&S B.V.) kunnen (gelet op hun

18-01-2022

 1

algemene en inventariserende karakter) aan alle faillissementen worden toegewezen. Om die reden is de curator voornemens om aan de rechtbank voor te stellen om specifiek die werkzaamheden evenredig te verdelen over de faillissementen van Holding 3274 B.V., Energie I&V B.V., EnergiePlaza B.V. en KEN. Mochten er in de toekomst bepaalde werkzaamheden niet aan een van de faillissementen kunnen worden toegeschreven, dan zou eenzelfde voorstel kunnen worden gedaan. De curator zal (bij het verzoeken van zijn eerste salaris) hierover in overleg treden met de rechter-commissaris.

Mochten er schuldeisers of andere belanghebbenden bezwaar maken tegen deze evenredige doorbelasting van bepaalde boedelkosten, dan zal daar vanzelfsprekend rekening mee worden gehouden.

Alle overige werkzaamheden die de curator en zijn kantoorgenoten hebben verricht, zijn toebedeeld aan het faillissement ten behoeve waarvan die werkzaamheden zijn verricht.

In het bovengenoemde totaal aantal bestede uren is eveneens rekening gehouden met de werkzaamheden van de externe faillissementsmedewerker van de curator.

De inhoud van dit verslag is tot stand gekomen op basis van de eerste bevindingen van de curator. Aan de inhoud van dit verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend. (1)

In het faillissement van EnergiePlaza heeft de curator nader onderzoek gedaan naar de vordering van Tennet uit hoofde van afgenomen elektriciteit over onder meer de periode vanaf 3 december 2021 tot heden, alsmede over de vraag in hoeverre deze vordering van Tennet op EnergiePlaza dient te worden doorbelast aan Energie I&V. Hierbij is eveneens van de belang de vraag welke status aan deze vordering moet worden toegekend (boedelvordering, concurrente prefaillissementsvordering of niet-verifieerbare vordering. De curator heeft hierover overleg gevoerd met Tennet en de rechters-commissarissen. (2)

02-05-2022

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is bij notariële akte opgericht op 28 juni 2004. De aandelen in het kapitaal van curanda worden voor honderd procent gehouden door Holding 3274 B.V. Curanda wordt bestuurd door Holding 3274 B.V. en de heer H.T.W.C. (Eric) van Teeffelen. (1)

18-01-2022

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is vooralsnog niet bekend met lopende procedures waarbij Curanda partij is. (1)

18-01-2022

 1

1.3 Verzekeringen

De curator is niet gebleken van verzekeringen die op naam van Curanda zijn afgesloten. Als daarvan alsnog blijkt, zullen deze worden beëindigd. (1)

18-01-2022

 1

1.4 Huur

De ondernemingsactiviteiten van Curanda werden gedreven vanuit de bedrijfslocatie aan de Noldijk 31 te (2991 VH) Barendrecht. De locatie wordt gehuurd door een andere vennootschap binnen de Anode Energie groep waartoe Curanda behoort (Energie M&S B.V.). De kosten voor het gebruik werden volgens verklaring van het bestuur naar evenredigheid aan Curanda doorbelast. Van andere huurovereenkomsten binnen Curanda is de curator (vooralsnog) niet gebleken. (1)

18-01-2022



De locatie op de Noldijk 31 is inmiddels opgeleverd aan de verhuurder. De komende verslagperiode zal de curator de doorbelasting van Energie M&S naar de andere entiteiten berekenen. De verhuurder heeft inmiddels opgaaf gedaan van zijn vordering aan Energie M&S. De doorbelasting van huur door Energie M&S aan Holding na datum faillissement kwalificeert als een boedelvordering (2).

02-05-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft over de toedracht en oorzaken van het faillissement het volgende verklaard:

18-01-2022



De Zwitserse zustervenootschap (Anode International Trading S.A.) waar Energie I&V B.V. inkocht via termijncontracten kon haar verplichtingen niet meer nakomen aan de partij waar zij op haar beurt bij inkocht (de groothandelsmarkt). Dat was het gevolg van de sterk gestegen prijzen op de energiemarkt. Het probleem voor Anode International Trading S.A.) zat hem in de aanzienlijke bedragen die Anode International Trading S.A. als zekerheid aan haar leverancier moest betalen tot nakoming van de termijncontracten die waren afgesloten (zogenaamde "collaterals"). Dat is nodig om de termijncontracten te kunnen afsluiten. Volgens het bestuur is dit een probleem waar meer energiemaatschappijen (ook grotere maatschappijen dan Anode) tegenaan lopen. De Curator zal daarnaar nog een nader onderzoek instellen, maar een eerste inventarisatie duidt op dezelfde liquiditeitsproblemen bij andere energiemaatschappijen. Hier is recent veel aandacht aan besteed in de (internationale) media. Verwezen wordt naar <https://www.bloomberg.com/news/articles/2022-01-04/uniper-agrees-on-new-financing-due-to-commodities-volatility> en naar het artikel in het Financieel Dagblad van 11 januari 2022 met als titel "Steeds hoger onderpand teistert energieleveranciers".

Het indekken van vaste prijzen op de termijnmarkt c.q. het innemen van posities gebeurt via een onderpand, zodat partijen zich beschermen tegen faillissementen. De groothandelsmarkt werkt in dat kader met collaterals. Omdat de sterke schommelingen op de markt zijn toegenomen, hebben de groothandel partijen die collaterals de afgelopen maanden aanzienlijk verhoogd. Dat gebeurt via "margin calls", zijnde waarschuwingen dat de waarde van het onderpand niet meer voldoende is en dus moet worden bijgestort. Er wordt gewerkt met een initial collateral (om de positie in te nemen) en een variation collateral (voor dekking van de prijsschommelingen). Naast verhoging van de initial margin, zijn er ook meer calls gemaakt op de variation margins voor hogere bedragen.

Omdat Anode International Trading S.A. niet meer aan verplichtingen jegens haar leverancier(s) kon voldoen, kreeg zij geen energie meer geleverd. Daardoor kon Anode International Trading S.A. niet meer aan haar verplichtingen jegens Energie I&V B.V. en de Duitse Energie E&V GmbH voldoen.

Energie I&V B.V. was de leverancier van KEN en nog een aantal (externe) energiemaatschappijen (zie hieronder) in Nederland. Energie E&V GmbH was de leverancier van een tweetal Duitse (externe) energiemaatschappijen en van

de Luxemburgse Eida S.A.

Energie I&V B.V. werd in Nederland (en Energie E&V GmbH in Duitsland) als gevolg van de liquiditeitsproblemen binnen Anode International Trading S.A. gedwongen om de benodigde energie alsnog tegen de huidige hoge marktprijzen in te kopen op de energiebeurs. Gelet op de sterk gestegen prijzen kon zij dat niet.

De inkopen op de beurs verliepen in Nederland via EnergiePlaza B.V. EnergiePlaza B.V. vervulde ten behoeve van Energie I&V B.V. en KEN de rol van "programmaverantwoordelijke" zoals bedoeld in artikel 1 lid 1 sub 0 Electriciteitswet 1998. Een programmaverantwoordelijke is (samengevat) "een marktpartij die energie inkoop op de groothandelsmarkt namens energieleveranciers. De programmaverantwoordelijken zijn verantwoordelijk voor de balans tussen vraag en aanbod van elektriciteit en aardgas op het Nederlandse energienetwerk. In een aantal gevallen zijn programmaverantwoordelijken onderdeel van het energiebedrijf waarvoor de energie wordt ingekocht, maar er bestaan ook op zichzelf staande programmaverantwoordelijken waar energieleveranciers hun stroom en gas kunnen inkopen." (bron: website www.nedu.nl, de branchevereniging voor de Nederlandse Energiesector). EnergiePlaza B.V. was voor de levering van gas aan Energie I&V B.V. en KEN geen programmaverantwoordelijke. Dat was Gas Terra.

Energie I&V B.V. kocht via EnergiePlaza B.V. elektriciteit op de zogenaamde spotmarkt. Gelet op de hoge prijzen op de korte termijnmarkt en het daarbij behorende collateral bij de beurs konden voor het stuk dat niet (langer) ingedekt was, ook geen liquiditeiten worden vrijgemaakt.

Geconcludeerd lijkt te kunnen worden dat als gevolg van de liquiditeitsproblemen binnen Anode International Trading S.A. een kettingreactie ontstond dat doorwerkte naar al de interne en externe afnemers van Energie I&V B.V. en Energie E&V GmbH. De afnemers van Energie I&V B.V. (in Nederland) waren KEN, grootverbruikers en externe partijen zoals SEPA Green Energy B.V. en Naked Energy B.V. Die twee laatste energiemaatschappijen zijn inmiddels ook in staat van faillissement verklaard. (1)

De curator heeft de toedracht en oorzaken van het faillissement in onderzoek en zal daar in latere verslaggeving op terugkomen (2).

02-05-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing (1)
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. (1)

18-01-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen. (1)			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom. (1)

18-01-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1)

18-01-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen. (1)		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. (1)

18-01-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke bedrijfsmiddelen. (1)

18-01-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen. (1)		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing. Curanda had geen voorraden en/of onderhanden werk. (1)

18-01-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo Rabobank	€ 157.378,68	
totaal	€ 157.378,68	€ 0,00

Toelichting andere activa

Curanda hield op datum faillissement een drietal bankrekeningen bij Rabobank aan. Alle drie de bankrekeningen vertoonden op dat moment een creditsaldo. Het saldo op een van die bankrekening (EUR 1.316.000) was (rechtsgeldig) verpand aan de Noorse vennootschap Nordpool A.S. Nordpool A.S. was de electriciteitsbeurs waar EnergiePlaza B.V. de elektriciteit ten behoeve van Energie I&V B.V. inkocht. Op datum faillissement had Nordpool A.S. in verband met de levering van elektriciteit een vordering van EUR 1.241.757,03 op Curanda. Nordpool A.S. heeft haar pandrechten op dat saldo uitgewonnen. Na uitwinning van dat pandrecht resteerde op die bankrekening een bedrag van EUR 74.242,97.

De creditsaldi op de andere bankrekeningen van Curanda bedroegen EUR 840,29 en EUR 82.510,37. Die bedragen zijn tezamen met het positieve saldo van EUR 74.242,97 op de verpande bankrekening na verrekening van bankkosten, overgemaakt naar de boedelrekening.(1)

18-01-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft diverse gesprekken gevoerd met het bestuur en Rabobank, alsmede onderzoek verricht naar de leningen en rekening couranten. Daarnaast heeft de curator de pandrechten en de vorderingen van Nordpool A.S. onderzocht en met Nordpool A.S. gecorrespondeerd over de uitwinning van haar zekerheden.(1)

18-01-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Teruggaaf Energiebelasting	€ 799.544,00		
Vordering Energie I&V B.V.	€ 3.953.811,00		
totaal	€ 4.753.355,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

EnergiePlaza was de evenwichtsverantwoordelijke en programmaverantwoordelijke van de Anode Groep.

Als gevolg van de oorzaken van het faillissement (verwezen wordt naar hoofdstuk 1 van dit verslag), werd Energie I&V B.V. in Nederland gedwongen om de benodigde energie alsnog tegen de huidige hoge marktprijzen in te kopen op de energiebeurs. Gelet op de sterk gestegen prijzen kon zij dat niet. Die inkopen op de beurs verliepen in Nederland via EnergiePlaza B.V., Energie I&V B.V. kocht via EnergiePlaza B.V. elektriciteit bij op de zogenaamde spotmarkt.

De positie jegens Energie I&V B.V. wijzigt nog altijd dagelijks, maar uit een grove inschatting per 1 januari 2022 lijkt er thans een vordering van Curanda op Energie I&V B.V. te zijn van circa EUR 2 mio. Deze vordering zal als gevolg van het faillissement van Energie I&V B.V. niet onmiddellijk kunnen worden geïncasseerd, maar worden geplaatst op de lijst van voorlopig erkende crediteuren in het faillissement van Energie I&V B.V. (1)

18-01-2022



Tennet heeft in het faillissement van EnergiePlaza (als Programma Verantwoordelijke van het Anode Energie concern) uit hoofde van onbalans posities een vordering ingediend van totaal circa EUR 5,0 mio. Daarvan lijkt een bedrag van circa EUR 4,0 mio te zien op de periode vanaf datum faillissement (3 december 2021).

Eind januari 2022 heeft een bespreking plaatsgevonden met Tennet waarin de hoogte van hun vordering en de status van hun vordering is besproken. De vordering van Tennet is ingediend in het faillissement van EnergiePlaza omdat zij Programma Verantwoordelijk was, maar het lijkt erg voor de hand te liggen dat EnergiePlaza op haar beurt deze posities doorbelast aan Energie I&V (de leverancier voor de grootverbruik- en (indirect) kleinverbruik klanten van het Anode Energie concern). Daar staat tegenover dat uit de administraties van EnergiePlaza en Energie I&V B.V. per 3 december 2021 een vordering blijkt van Energie I&V op EnergiePlaza van EUR 1.127.395. Per saldo resteert daarmee een vordering van EnergiePlaza op Energie I&V van EUR 3.953.811. De curator heeft de onderlinge verhoudingen tussen EnergiePlaza en Energie I&V, de status van de doorbelasting van elektriciteit over de periode vanaf datum faillissement en de eventuele verrekenbaarheid van de onderlinge posities nog in onderzoek.

Over de status van de vordering van Tennet op EnergiePlaza (en daarmee over de vordering van EnergiePlaza op Energie I&V) over de periode na datum faillissement (boedelvordering, concurrente prefaillissementsvordering of niet verifieerbare vordering) is nog geen definitief standpunt ingenomen. Voorts heeft de curator de fiscale positie van EnergiePlaza over de periode tot en met 31 maart 2022 nader onderzocht en in dat kader de vereiste aangiften gedaan. Uit de berekening van de curator blijkt thans van een teruggaaf Energiebelasting van Curanda van EUR 799.544. De curator heeft de fiscus verzocht om ter grootte van laatstgenoemd bedrag een aanslag op te leggen en de teruggaaf uit te keren op de boedelrekening. (2)

02-05-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal de positie jegens Energie I&V B.V. nader in kaart brengen. (1)

18-01-2022



De curator heeft onderzoek gedaan naar de positie van Tennet in het faillissement van EnergiePlaza. In dat kader hebben besprekingen met onder meer Tennet plaatsgevonden. Voorts heeft de curator de onderlinge verhoudingen tussen EnergiePlaza en Energie I&V nader onderzocht. Ook heeft de curator uitvoerig overleg gevoerd met de fiscus omtrent de teruggaaf Energiebelasting. (2)

02-05-2022



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing. De bestuurder van Curanda heeft verklaard dat er geen sprake was van een bankfinanciering. (1)

18-01-2022



5.2 Leasecontracten

Voor zover de curator bekend, geen. Bestuurder van Curanda heeft verklaard dat er geen leasecontracten binnen Curanda liepen. (1).

18-01-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Verwezen wordt naar hetgeen in hoofdstuk 1 en in paragraaf 3.8 van dit verslag staat vermeld met betrekking tot de oorzaken van het faillissement en de banksaldi. (1)

18-01-2022



5.4 Separatistenpositie

Zie hetgeen hierboven staat vermeld. (1)

18-01-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn geen partijen die zich bij de curator hebben gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. (1)

18-01-2022



5.6 Retentierechten

Er zijn geen partijen die zich bij de curator hebben gemeld met een beroep op een retentierecht. (1)

18-01-2022



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing. (1).

18-01-2022



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft alle banken aangeschreven en hen verzocht opgaf te doen van hun eventuele vorderingen. Meer specifiek heeft de curator de huisbank van Curanda (Rabobank) aangeschreven met het verzoek tot mutatieoverzichten en het overmaken van het creditsaldo aan de boedelrekening. Verder heeft de curator overleg gevoerd met de bestuurder van Curanda en een onderzoek in de administraties van Curanda en de aan haar gelieerde vennootschappen uitgevoerd, om zodoende de onderlinge financiering van Curanda in kaart te brengen.(1)

18-01-2022




6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van EnergiePlaza B.V. bestonden tot datum faillissement enkel uit het fungeren als evenwichtsverantwoordelijke en programmaverantwoordelijke voor de Anode Groep. De activiteiten van EnergiePlaza B.V. zijn met het faillissement geëindigd. Zij kon op dat moment immers ook niet meer inkopen op de beurs. (1)

18-01-2022
 1


6.2 Financiële verslaglegging

EnergiePlaza B.V. voert een eigen administratie die door de curator na datum faillissement is veiliggesteld.(1)

18-01-2022
 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Geen. (1)

18-01-2022
 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van Curanda met behulp van een deskundige na datum faillissement veiliggesteld en verricht hiernaar onderzoek. Eveneens zijn delen van de administratie van de deelnemingen veiliggesteld. Nu een aantal deelnemingen niet failliet is verklaard, lopen de administraties overigens nog door.(1)

18-01-2022
 1

De afgelopen verslagperiode heeft de curator de servers van Curanda en de Anode Energie Groep verplaatst en veiliggesteld vanwege de oplevering van het bedrijfspand. Eveneens heeft de curator de afgelopen verslagperiode de diverse administraties van gefailleerde vennootschappen – gezamenlijk met de boekhouder van de Anode Energie Groep – up to date gehouden en kritisch geanalyseerd. De curator heeft de administratie van Curanda en de overige vennootschappen thans in onderzoek (2).

02-05-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

Over 2020 is er nog geen definitieve jaarrekening gedeponneerd. De jaarrekening 2019 is op 30 april 2021 gedeponneerd. De jaarrekening 2018 is op 23 december 2020 gedeponneerd. Voor de jaarrekeningen 2018 en 2019 geldt dus dat deze niet tijdig zijn vastgesteld en gedeponneerd. De curator betreft een en ander in zijn onderzoek.(1)

18-01-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Curanda was gelet op haar (geconsolideerde grootte) controleplichtig. De accountant heeft over de jaarrekening 2019 zijn oordeel onthouden.(1)

18-01-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 3:307 BW is een eventuele vordering (voor zover mocht blijken dat de aandelen niet waren volgestort, hetgeen niet is onderzocht) ex artikel 2:193 BW gelet op de oprichtingsdatum van Curanda verjaard. (1)

18-01-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator heeft een en ander in onderzoek.(1)

18-01-2022



Toelichting

De curator heeft een en ander in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen. (2)

02-05-2022



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

18-01-2022



Toelichting

De curator heeft een en ander in onderzoek.(1)

Toelichting

De curator heeft een en ander in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen. (2)

02-05-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek en zal het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek voortzetten.(1)

18-01-2022



De curator heeft een en ander in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen. (2)

02-05-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft de administratie van Curanda (deels) digitaal veiliggesteld en aan een eerste onderzoek onderworpen. Verder heeft de curator contact gehad met de (advocaat van de) vennootschap, de bestuurder van Curanda en bestuurders van de deelnemingen, de (interne) controller en crediteuren.(1)

18-01-2022



Bijhouden administraties van curanda en overige vennootschappen, verplaatsen servers en veiligstellen administratie, verdere werkzaamheden in het rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek waaronder het voeren van overleg met diversen betrokkenen zoals de bestuurder, de boekhouder en overige betrokken partijen. (2)

02-05-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 9,08

18-01-2022



Toelichting

1.Het salaris van de curator is een boedelvordering. Wat betreft de doorbelasting van de kosten die niet specifiek aan één van de faillissementen kunnen worden toegeschreven, wordt verwezen naar hetgeen hierover in het algemene deel van dit verslag is beschreven.

2.Curanda had geen personeelsleden in dienst. Curanda was niet betrokken bij huurovereenkomsten. UWV of verhuurders zullen om die reden geen boedelvordering hebben op EnergiePlaza B.V..

1. Op de levering van elektriciteit en gas aan kleinverbruikers door KEN zijn het Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 respectievelijk het Besluit

leveringszekerheid Gaswet van toepassing. Op grond van die regelgeving (artikel 2 en 3) wordt de levering van de elektriciteit en het gas aan de kleinverbruikers gegarandeerd en voortgezet. De netbeheerders zijn daarvoor op grond van voornoemde regelgeving verantwoordelijk. Voor de elektriciteit was de netbeheerder TenneT. Voor de levering van het gas was dat Gas Transport Services ("GTS").

Gedurende de in de besluiten leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en Gaswet genoemde periode van tien werkdagen gaat de curator op zoek naar een partij die de klanten wil overnemen. Als dat niet lukt, dan gaat de ACM over tot een herverdeling van die klanten aan de overige aanbieders van energie op basis van marktaandeel.

In het geval van KEN (de leverancier binnen Anode van energie aan de kleinverbruikers) is de curator erin geslaagd om de klanten over te dragen. Op 13 december 2021 zijn alle contracten tussen KEN en de kleinverbruikers geëindigd en krijgen de kleinverbruikers vanaf dat moment energie geleverd door Van Helder.

De contracten met de grootverbruik-klanten van Energie I&V B.V. waren reeds op 7 december 2021 geëindigd.

De klein en grootverbruik-klanten worden dus te allen tijde van elektriciteit en gas voorzien. De kosten in verband met de levering daarvan komen primair voor rekening van de programma-verantwoordelijke partijen die in de relatie met de netbeheerders als afnemers van de energie worden beschouwd.

Tussen de netbeheerders en de vergunninghouders (in het onderhavige geval Energie I&V B.V. en KEN) bestaat geen rechtsverhouding.

Om de schade voor de programma-verantwoordelijke partijen in geval van een faillissement van een vergunninghouder zoveel mogelijk te beperken, kunnen zij op basis van de besluiten leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en Gaswet aan de curator vragen om aan de netbeheerders te verzoeken een garantie aan die programma-verantwoordelijke partijen af te geven tot voldoening van de kosten die met de leveranties van elektriciteit en gas gemoeid zijn. De letterlijke tekst van artikel 2 lid 5 sub c van het Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 luidt als volgt:

"Tot en met tien werkdagen na het tijdstip waarop een beschikking is genomen, of indien dat korter is, tot het tijdstip waarop een beschikking in werking is getreden, is ingetrokken of tot het tijdstip waarop Onze Minister besluit het zesde lid toe te passen: staat de netbeheerder van het landelijk hoogspanningsnet op verzoek van de vergunninghouder dan wel de bewindvoerder en de vergunninghouder tezamen onderscheidenlijk de curator garant voor de betaling van de inkoop van elektriciteit ten behoeve van de levering van elektriciteit aan kleinverbruikers in die periode indien de vergunninghouder dan wel de bewindvoerder en de vergunninghouder tezamen onderscheidenlijk de curator bij het verzoek aantoont dat de bestaande kredietruimte onvoldoende is om te waarborgen dat gedurende de in de aanhef bedoelde periode de levering van elektriciteit kan worden voortgezet."

Voor de levering van gas aan de kleinverbruikers door de programma-verantwoordelijke partij en een garantie ter dekking van haar kosten, bestaat soortgelijke regelgeving.

In de onderhavige faillissementen van Anode speelt het a-typische dat EnergiePlaza B.V. voor de levering van de elektriciteit zelf de programma-verantwoordelijke partij is. Bovenstaande regelgeving met betrekking tot de garantstelling door TenneT als netbeheerder tot betaling van de levering van de elektriciteit aan de kleinverbruikers is om die reden niet van toepassing. Sterker nog; de erkenning als programma-verantwoordelijke van EnergiePlaza B.V. door TenneT als netbeheerder was voor zover de curator bekend, reeds op 2 december 2021 ingetrokken. De curator moet nog van TenneT vernemen of die intrekking wel of niet overeenkomstig artikel 11.2 en 11.3 Netcode

Elektriciteit is opgeschort.

De voorlopige stelling van de curator is dat er vanaf 2 december 2021 in het geheel geen sprake meer was van een rechtsverhouding tussen EnergiePlaza B.V. en TenneT. Het rechtsgevolg daarvan zou kunnen zijn dat TenneT in het geheel geen vordering op EnergiePlaza B.V. heeft in verband met de levering van elektriciteit na 2 december 2021.

Mocht er nog wel een rechtsverhouding tussen EnergiePlaza B.V. en TenneT bestaan, dan is de (rechts)vraag of er als gevolg van de elektriciteitsleveranties van na datum faillissement tot 7 december 2021 aan de grootverbruikers en tot 13 december 2021 aan de kleinverbruikers een vordering van TenneT op EnergiePlaza B.V. is ontstaan. En zo ja of die vordering een concurrente verifieerbare pré-faillissementsvordering betreft, een concurrente boedelvordering of een niet-verifieerbare vordering. De curator heeft hier uitgebreid met TenneT over gesproken. TenneT heeft aan de curator aangekondigd dat zij in verband met de levering van elektriciteit aan de klanten van Energie I&V B.V, en KEN vanaf datum faillissement tot 7 december 2021 respectievelijk 13 december 2021 een vordering bij de curator zal indienen. Dat is tot heden nog niet gebeurd. Zodra dat bekend is, zal de curator zijn gesprekken met TenneT hierover voortzetten.

Voor de goede orde; de contacten tussen TenneT en de curator zijn goed te noemen. Er is geen sprake van een conflictueuze relatie. De curator heeft vanaf het begin van het faillissement in het bijzijn van de ACM en GTS nauw overleg gevoerd over de behandeling van de klanten van Energie I&V B.V. en van KEN. Om de schade van TenneT zo beperkt mogelijk te houden, is er in samenspraak voor gekozen om de contracten tussen Energie I&V B.V. en de grootverbruikers reeds enkele dagen (1 werkdag) na het faillissement (op 7 december 2021) te doen eindigen en die klanten door de ACM te laten herverdelen.

In samenspraak met TenneT (tezamen met de ACM en GTS) is er wat betreft de kleinverbruikers voor gekozen om de wettelijke periode van tien werkdagen te benutten om een nieuwe leverancier / vergunninghouder te zoeken die alle klanten van KEN in één keer zou overnemen. Door TenneT is niet aan de curator gevraagd om de kleinverbruik-klanten van KEN eerder dan na het verstrijken van de tien dagen aan een nieuwe leverancier over te dragen of om aan de ACM te verzoeken om de klanten van KEN her te verdelen. TenneT zou daar ook geen belang bij hebben gehad. Een gecontroleerde overdracht van de klanten door de curator had bij zowel TenneT als bij GTS als bij de ACM de voorkeur boven een ongecontroleerde herverdeling van die klanten onder de andere aanbieders op basis van marktaandeel, met alle nadelen en administratieve complicaties van dien. (1)

€ 12,10

Toelichting

TenneT heeft een vordering aan de curator kenbaar gemaakt van totaal circa EUR 5,0 mio. Daarvan lijkt een bedrag van circa EUR 4,0 mio te zien op de periode vanaf datum faillissement (3 december 2021).

Eind januari 2022 heeft een bespreking plaatsgevonden met TenneT waarin de hoogte van hun vordering en de status van hun vordering is besproken. Over de status van de vordering van TenneT op EnergiePlaza (en daarmee over de vordering van EnergiePlaza op Energie I&V) over de periode na datum faillissement (boedelvordering, concurrente prefaillissementsvordering of niet verifieerbare vordering) is nog geen definitief standpunt ingenomen. (2)

02-05-2022

 2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

18-01-2022



Tot heden heeft de fiscus nog geen vordering ter verificatie ingediend. (1)

Toelichting

02-05-2022



De curator heeft de afgelopen verslagperiode de fiscale positie van de diverse vennootschappen in de Anode Energie Groep uitgewerkt over de periode tot en met 31 maart 2022. Ook heeft de curator overleg gevoerd met de Belastingdienst. Er is geen sprake van een fiscale eenheid binnen de Anode Energie Groep.

De Belastingdienst vooralsnog geen vorderingen op EnergiePlaza aan de curator kenbaar gemaakt.

Uit de berekening van de curator blijkt thans van een teruggaaf Energiebelasting van Curanda van EUR 799.544. Verwezen wordt naar hetgeen hierover staat vermeld in hoofdstuk 4 van dit verslag. (2)

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

18-01-2022



Er was geen personeel bij curanda in dienst, dus het UWV zal geen preferente vordering hebben. (1)

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

18-01-2022



4

02-05-2022



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.900,29

18-01-2022



Toelichting

Tot heden ter verificatie ingediend. (1)

€ 2.121,06

02-05-2022



Toelichting

Met verwijzing naar hetgeen staat vermeld in hoofdstuk 8.1 van dit verslag (boedelschulden) zal een deel van de vordering van Tennet als concurrente vordering worden aangemerkt. Het betreft hier in ieder geval de onbalans posities over de periode tot datum faillissement, thans begroot op circa EUR 1,0 mio. Definitieve vaststelling van de concurrente prefaillissementsvordering van Tennet in het faillissement van EnergiePlaza moet nog plaatsvinden en hangt onder meer af van de onderzoeken die de curator nog moet uitvoeren ten aanzien van de status van de gehele vordering van Tennet (ad circa EUR 5,0 mio). Zodra de concurrente prefaillissementsvordering van Tennet is vastgesteld zal de curator die plaatsen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren. (2)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan in dit stadium van het faillissement nog geen uitspraken doen over eventuele uitkeringen aan preferente en/of concurrente schuldeisers. Dat hangt met name af van enerzijds de rechtsvraag of TenneT een boedelvordering op EnergiePlaza B.V. heeft of niet en anderzijds of er vanuit het faillissement van Energie I&V B.V. iets EnergiePlaza B.V. kan worden uitgekeerd.(1)

18-01-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie schuldenlast, aanschrijven crediteuren. (1)

18-01-2022



Verdere inventarisatie schuldenpositie waaronder inbegrepen fiscale positie. De curator heeft verder overleg gevoerd met Tennet over de status van de vordering van Tennet in het faillissement van EnergiePlaza. (2)

02-05-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover de curator bekend; niet van toepassing. (1)

18-01-2022



9.2 Aard procedures

Voor zover de curator bekend; niet van toepassing. (1)

18-01-2022



9.3 Stand procedures

Voor zover de curator bekend; niet van toepassing. (1)

18-01-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. (1)

18-01-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:

- een nadere inventarisatie van de debiteurenposities en mogelijke inning;
- voortzetting van de gesprekken met TenneT over haar eventuele vordering;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (1)

18-01-2022



De curator zal zich de komende verslagperiode blijven richten op de onderwerpen die ook staan vermeld in verslag 1. (2)

02-05-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend. Het faillissement bevindt zich in een te vroeg stadium om al een uitspraak te doen over de termijn van afwikkeling van het faillissement. (1)

18-01-2022



Het betreft een omvangrijk faillissement, waarbij in dit geval specifiek het vraagstuk over de status van de vordering van TenneT (en daarmee ook de doorbelasting door EnergiePlaza aan Energie I&V) nog nader dienen te worden vastgesteld. Een en ander kan grote invloed hebben op de wijze van afwikkeling van het faillissement. Om die reden verwacht de curator dat de afwikkeling van dit faillissement ten minste nog 1 jaar zal duren, zo niet langer. (2)

02-05-2022



10.3 Indiening volgend verslag

2-8-2022

02-05-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Verwezen wordt naar hetgeen elders in dit verslag staat vermeld. (1).

18-01-2022



Bijlagen

Bijlagen