

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


Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	17-11-2023
Insolventienummer	F.10/21/227
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000209802:F003
Datum uitspraak	03-12-2021


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

Algemene gegevens


Naam onderneming

Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. (1) 21-01-2022
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V., opgericht bij notariële akte op 5 mei 2011, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 52680428, statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2991 VH) Barendrecht, aan de Noldijk 31 (hierna genoemd: Curanda of KEN). (1) 21-01-2022
 1

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. 21-01-2022
 1

Volgens opgaaf van de Kamer van Koophandel is Curanda een onderneming die activiteiten exploiteerden op het gebied van het in- en verkopen van energie, bestaande uit onder meer gas en elektriciteit, voornamelijk aan eind-c.q. kleinverbruikers. (1)

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 5.976.182,00	€ 45.498,00	€ 1.574.049,00
2020	€ 8.316.625,00	€ -20.804,00	€ 2.386.906,00
2021	€ 7.871.250,00	€ -2.036.954,00	€ 3.514.645,00

Toelichting financiële gegevens

Bovengenoemde financiële gegevens over 2019 zijn de gegevens zoals die in de jaarrekening 2019 zijn weergegeven. Dit betreffen de enkelvoudige cijfers van KEN. Voor de geconsolideerde cijfers van de Anode Groep wordt verwezen naar het faillissementverslag van Holding 3274 B.V.

21-01-2022



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)









Gemiddeld aantal personeelsleden

4

21-01-2022



Boedelsaldo

€ 481.939,81	21-01-2022  1
€ 1.001.018,57	03-05-2022  2
€ 2.198.424,20	17-08-2022  3
€ 2.165.498,83	17-11-2022  4
€ 2.618.581,40	17-02-2023  5
€ 2.523.261,54	17-05-2023  6
€ 2.544.967,32	17-08-2023  7
€ 2.546.143,88	17-11-2023  8

Verslagperiode

van 3-12-2021	21-01-2022  1
t/m 21-1-2022	
van 22-1-2022	03-05-2022  2
t/m 3-5-2022	
van 4-5-2022	17-08-2022  3
t/m 17-8-2022	
van 18-8-2022	17-11-2022  4
t/m	

17-11-2022

van

18-11-2022

t/m

17-2-2023

van

18-2-2023

t/m

17-5-2023

van

18-5-2023

t/m

17-8-2023

van

18-8-2023

t/m

17-11-2023

17-02-2023

 5

17-05-2023

 6

17-08-2023

 7

17-11-2023

 **8**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	230 uur 30 min
2	200 uur 0 min
3	253 uur 42 min
4	107 uur 36 min
5	65 uur 12 min
6	67 uur 30 min
7	18 uur 6 min
8	13 uur 30 min
totaal	956 uur 6 min

Toelichting bestede uren

KEN is onderdeel van de Anode Energie groep. Per 3 december 2021 zijn eveneens de aan haar gelieerde vennootschappen Holding 3274 B.V. (KvK: 24335146), EnergiePlaza B.V. (KvK: 24363863) en Energie I&V B.V. (KvK: 51761734) in staat van faillissement verklaard. Per 11 januari 2022 is de aan

21-01-2022

 1

Energie I&V 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, GTS 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 gestart in afstemming met de Autoriteit Consument en Markt ("ACM"). 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 (zie ook hetgeen in hoofdstuk 6 van dit verslag staat vermeld).

In beginsel zal – behoudens voortschrijdend inzicht - geen geconsolideerde afwijking van bovenstaande faillissementen plaatsvinden. Er zal in ieder faillissement separaat verslag worden gelegd. Voor eventuele ontwikkelingen in de faillissementen van Energie I&V, EnergiePlaza, Holding en Energie M&S, 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 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, Energie I&V, EnergiePlaza 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. Het bovengenoemde totaal aantal bestede uren ziet op de periode vanaf 3 december 2021 (datum faillissement) tot en met 15 januari 2022.

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)

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen KEN.

03-05-2022

 2

De afgelopen verslagperiode heeft de curator zich beziggehouden met de eindafrekeningen van de klanten van KEN. In dat kader is onder meer overleg gevoerd met het nog aanwezige personeel van Curanda, bestuurder van Curanda alsook overige betrokken partijen waaronder de partij die het ICT systeem levert voor de afrekeningen. Hoofdzakelijk heeft de curator zich beziggehouden met het opstellen van voornoemde eindafrekeningen, facturatie en incassering daarvan. De klantenservice van Curanda is de afgelopen verslagperiode – met name vanwege versturing van de eindafrekeningen en klanten die daar eventueel vragen over hadden – beschikbaar gebleven.

Voor de incassering van de resterende debiteuren heeft de curator inmiddels – na overleg met de rechter-commissarissen – een incassokantoor ingeschakeld. Eveneens heeft de curator zich de afgelopen verslagperiode beziggehouden met de afrekeningen van wederverkopers c.q. sluiting van hun posities en contact met de bank onderhouden voor het overmaken van de inkomsten uit de debiteurenincasso.

De curator is eveneens verder gevorderd met het in kaart brengen van de financierings- / geldstromen binnen de groep.

De fiscale positie van KEN is de afgelopen periode eveneens verder in kaart gebracht en de curator is daarin vergevorderd. De curator staat hierover in nauw contact met de Belastingdienst.

Verder heeft de curator ook nog werkzaamheden van algemene aard uitgevoerd ten aanzien van alle faillissementen binnen de Anode Energie Groep. Zo zijn de servers van de Anode Energie Groep die op de locatie aan de Noldijk 31 stonden verplaatst en heeft de curator gezorgd dat de afgelopen verslagperiode de voor de groep benodigde faciliteiten voorhanden waren (zoals essentieel personeel, locatie, systemen etc.). Ten aanzien van het personeel dat nog werd ingezet voor Curanda heeft de curator onder meer overleg gevoerd met de salarisadministrateur omtrent verloning.

Ten slotte is de curator aangevangen met zijn eerste werkzaamheden in het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. De curator heeft in dat kader ook diverse malen contact gehad met diverse betrokkenen waaronder de bestuurder van Curanda. (2)

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen KEN. Voor de overige faillissementen binnen de Anode Energie Groep wordt verwezen naar de respectievelijke verslagen.

17-08-2022

 3

De curator heeft incassering van de klanten overdragen aan het incassokantoor, die op haar beurt incasso ter hand heeft genomen jegens de resterende debiteuren. De curator heeft de afgelopen verslagperiode nauw contact gehad met het incassokantoor om de praktische zaken omtrent de incasso af te stemmen. De curator heeft eveneens overleg gevoerd met de bank omtrent de afrekening van de debiteurenincasso.

Zowel in het kader van incassering van de eindafrekeningen, als in het kader van klanten die nog een vordering op KEN hebben (uit hoofde van de eindafrekening), heeft de curator de afgelopen verslagperiode diverse klanten

te woord gestaan.

De curator heeft eveneens de intercompany vorderingen van de overige failliete entiteiten van de groep op KEN onderzocht en nader verwerkt. Ook zijn de intercompany vorderingen van KEN op de overige failliete entiteiten onderzocht en nader verwerkt. Deze vorderingen zijn geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren in de respectievelijke faillissementen.

De curator heeft zich eveneens de afgelopen verslagperiode beziggehouden met de fiscale positie van KEN alsook met de fiscale positie van de overige failliete vennootschappen van de Anode Energie Groep. De curator staat hierover in nauw contact met de Belastingdienst.

De curator heeft voorts zijn werkzaamheden in het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. De curator heeft eveneens overleg gevoerd met de Autoriteit Consument en Markt omtrent haar onderzoek naar eventuele aanvullende eisen voor energieleveranciers (om hen weerbaarder te maken en zo de stabiliteit te verhogen). (3)

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen KEN. Voor de overige ontwikkelingen in de Anode Energie Groep faillissementen wordt verwezen naar de respectievelijke verslagen.

17-11-2022

 4

De afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden verricht in het kader van de incasso van de debiteuren (jegens de klanten van Anode Energie die uit hoofde van hun eindafrekening nog dienen te betalen). Deze incasso ligt bij incassobureau Call2Collect. Mocht u uw eindafrekening nog niet hebben voldaan, dan is Call2Collect uw aanspreekpunt.

De curator heeft de afgelopen verslagperiode contact gehad met het incassokantoor om de praktische zaken omtrent de incasso te bespreken alsook eventuele bijzonderheden in individuele incassotrajecten. Ook heeft monitoring van het incassotraject vanuit de curator plaatsgevonden.

De curator heeft de inventarisatie c.q. werkzaamheden omtrent de fiscale positie van KEN alsook de fiscale posities van de overige failliete vennootschappen van de Anode Energie Groep voortgezet en is hierover in contact geweest met de Belastingdienst. Er heeft een bespreking plaatsgevonden bij de Belastingdienst.

Eveneens zijn werkzaamheden verricht in het kader van de crediteuren. Zo heeft de curator klanten te woord gestaan die uit hoofde van hun eindafrekening een vordering op KEN hebben. De curator heeft de vorderingen van de kleinverbruikers/klanten op KEN al geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren. Als klant van KEN/Anode Energie hoeft u dus niet meer separaat uw vordering in te dienen bij de curator. De curator heeft dit al voor u gedaan (zie tevens vermeld op uw eindafrekening).

De curator verwacht dat de afwikkeling van dit faillissement ten minste nog 1 jaar zal duren, zo niet langer, mede gelet op het aantal debiteuren dat nog geïncasseerd dient te worden alsook de nadere inventarisatie van de schuldenlast. Als klant kunt u de faillissementsverslagen blijven volgen voor de meest recente stand van zaken in het faillissement. De curator doet geen individuele mededelingen omtrent uitkering of de voortgang van het faillissement. (4)

De afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden verricht in het kader van de incasso van de debiteuren in samenwerking met het incassobureau.

17-02-2023

 5

Deze verslagperiode is EUR 453.082,57 aan debiteurenopbrengsten

ontvangen. Dit bedrag is opgebouwd uit ontvangsten van het incassobureau dat is ingeschakeld door de curator (Call2Collect), een afrekening van het incassobureau dat de voor datum faillissement lopende dossiers in behandeling had (TKB) en een tussentijdse afrekening met de Rabobank. Deze laatste post betreft bijschrijvingen (van debiteuren) na datum faillissement. De curator zal op korte termijn in overleg treden met het incassobureau en de rechters-commissaris omtrent de vervolgstappen van de debiteurenincasso. De curator is in de afrondende fase van de vaststelling van de fiscale positie van KEN I&V, zowel ten aanzien van de Energiebelasting als van de btw. De curator heeft de afgelopen periode daarover gecorrespondeerd met de Belastingdienst en er hebben besprekingen plaatsgevonden. De fiscus heeft de aangiften energiebelasting door de curator (zo goed als) gevolgd. Over de aangiften btw verwacht de curator weinig bezwaren meer. Daarover vinden op dit moment de laatste besprekingen plaats. In het volgende verslag zal daarvan opgaaf worden gedaan.

Er is deze verslagperiode eveneens vonnis geweest in een procedure jegens een voormalig klant. De curator had deze procedure overgenomen ex artikel 27 Fw.

Eveneens is aandacht besteed aan de mogelijke afwikkelingsscenario's van het faillissement. Daarover is overleg gevoerd met de rechters-commissaris. (5)

De afgelopen verslagperiode is het incassotraject van de debiteuren in samenwerking met het incassobureau voortgezet en geëvalueerd. De curator overlegt momenteel met het incassobureau over het vervolg van dat traject. Daarover heeft eeneens overleg met de rechters-commissarissen plaatsgevonden.

17-05-2023

 6

Deze verslagperiode is EUR 5.105,51 ontvangen aan debiteurenopbrengsten vanuit het incassobureau Call2Collect.

Eveneens zijn deze verslag periode een aantal foutieve betalingen van (voormalig) klanten onderzocht en uitbetaald. Deze onverschuldigde betalingen waren op grond van een onmiskenbare vergissing en kwalificeren derhalve als super preferente boedelvordering en dienen zonder omslag van de faillissementskosten te worden terugbetaald door de curator. De curator heeft in dat kader eveneens contact gehad met de Rabobank.

De curator heeft deze verslagperiode een bespreking gehad met de Belastingdienst omtrent de fiscale positie van KEN (btw) en heeft in nauw contact gestaan met de Belastingdienst omtrent de vaststelling van de definitieve fiscale positie.

Eveneens zijn de doorbelastingen door Energie I&V richting KEN in het kader van de levering van elektriciteit en gas na datum faillissement nader onderzocht. De curator heeft daaromtrent een voorlopig standpunt ingenomen. Eveneens is aandacht besteed aan de mogelijke afwikkelingsscenario's van het faillissement. Daarover is overleg gevoerd met de rechters-commissarissen. Daarbij Een belangrijk onderwerp is de vordering die mr. Helmig (thans mr. Van der Wulp als opvolgend curator) in hoedanigheid van curator van Energie der Nederlanden B.V. van meer dan EUR 25mio in het faillissement van KEN (en in de andere faillissementen, behalve in het faillissement van EnergiePlaza B.V.) heeft ingediend. De curator heeft hierover uitgebreid overleg met mr. Van der Wulp gehad. (6)

Deze verslagperiode is EUR 21.705,78 ontvangen aan debiteurenopbrengsten. Deze ontvangsten komen uit het incassotraject van het door de curator ingeschakelde incassobureau en een tussentijdse afrekening van de Rabobank

17-08-2023

 7

betaaldrekening. Die laatste post bestaat uit prefaillissementsdebiteuren en reeds terugbetaalde foutieve betalingen. Voor voornoemde foutieve betalingen wordt verwezen naar het vorige verslag.

In het kader van het incassotraject is eveneens overleg geweest met het incassobureau.

Verder is de fiscale positie van Curanda deze verslagperiode afgerond met de Belastingdienst. In dat kader heeft deze verslagperiode een bespreking plaatsgevonden met de Belastingdienst en de curator. De finale posities worden momenteel uitgewerkt in afspraken (onder de voorwaarde van goedkeuring van de rechters-commissarissen).

De doorbelastingen zoals betaald door Energie M&S zijn tot op heden nagenoeg doorgerekend. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar het verslag van Energie M&S.

Verder heeft de curator een (voorlopig) standpunt ingenomen in de kwestie van de doorbelastingen door Energie I&V richting KEN in het kader van de levering van elektriciteit en gas na datum faillissement (van I&V aan KEN). De curator meent dat die vorderingen concurrent verifieerbare vorderingen zijn aan de hand van het arrest Credit Suisse/ Jongepier q.q. (HR 23 maart 2018, ECLI:NLHR:2018:424, NJ 2018/290). Verwezen wordt naar het verslag van EnergiePlaza.

De curator heeft in dat kader de positie tussen KEN en I&V nader onderzocht. I&V is EUR 821.284,76 verschuldigd aan KEN. Na datum faillissement zijn door I&V facturen opgesteld voor KEN, waarin de doorbelastingen van vorderingen aan KEN werden berekend. Uit de administraties van zowel Energie I&V als van KEN blijkt naar aanleiding daarvan een vordering van KEN op I&V van EUR 821.284,76. In dit bedrag zijn de bedragen die I&V aan KEN heeft doorbelast in verband met de ontvangen reconciliatie, verrekend met de vordering die KEN al voor datum faillissement had op I&V. De vordering van KEN op I&V is geplaatst op de crediteurenlijst van Energie I&V. De curator kan nog geen definitieve uitspraken doen over een eventuele uitkering aan crediteuren in het faillissement van I&V.

De curator heeft verder zijn rechtmatigheidsonderzoek voortgezet, onder meer op het gebied van intercompany vorderingen en groepsfinanciering. In dat kader is contact geweest met bestuurder en met de curator van Energie der Nederlanden.

Met de curator van Energie der Nederlanden B.V. is ook uitgebreid gesproken over de betwiste vordering van circa EUR 29mio die zijn Curanda op KEN en de overige Anode entiteiten meent te hebben. In dat kader is de grondslag van de vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. nader bestudeerd. Deze vordering kan van invloed zijn op de afwikkelscenario's. In deze fase kan de curator over deze discussie geen uitspraken doen.(7)

De curator heeft deze verslagperiode de doorbelastingen zoals voorgeschoten uit het faillissement van Energie M&S en Energie I&V uitgewerkt en voorgelegd aan de rechters-commissarissen. De rechters-commissarissen hebben deze doorbelastingen inmiddels goedgekeurd. De curator is overgegaan tot het doorbelasten van die voorgeschoten kosten (waar de respectievelijke boedels dat toelieten). Dit zijn concurrente boedelvorderingen in de respectievelijke andere faillissementen, waaronder die van KEN. De curator wenst de aankomende verslagperiode over te gaan tot het uitbetalen van de thans genoteerde boedelvorderingen en zal daarover overleg voeren met de rechters-commissarissen.

17-11-2023

 8

Deze verslagperiode zijn bedragen ontvangen van het incassobureau. Het betreft een bedrag van EUR 1.176,56.

Eveneens zal de aankomende verslagperiode de fiscale positie definitief worden vastgesteld (Omzetbelasting en Energiebelasting). Daarover is al op hoofdlijnen overeenstemming met de fiscus bereikt. Die vaststelling moet nog worden vastgelegd is een vaststellingsovereenkomst.

Ook is het rechtmatigheidsonderzoek op groepsniveau in deze verslagperiode voortgezet en is gesproken met de curator van Energie der Nederlanden B.V.

Er hebben zich tevens ontwikkelingen voorgedaan in de faillissementen van EnergiePlaza en Energie I&V omtrent de (kwalificatie van de) vordering van TenneT en doorbelastingen leveranties na datum faillissement van EnergiePlaza op Energie I&V. Korthedshalve verwijst de curator naar die respectievelijke verslagen. (8)

1. Inventarisatie







1.1 Directie en organisatie

Curanda is bij notariële akte opgericht op 5 mei 2011. De aandelen in het kapitaal van curanda worden voor honderd procent gehouden door Holding 3274. Curanda wordt bestuurd door Holding 3274 en de heer H.T.W.C. (Eric) van Teeffelen. (1)


21-01-2022

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is vooralsnog niet bekend met lopende procedures waarbij KEN partij is. (1)	21-01-2022  1
Curanda is betrokken bij een in 2019 aanhangig gemaakte procedure door de curator van Energie der Nederlanden B.V. In die procedure zijn diverse groepsvennootschappen van de Anode Energie Groep door de curator gedagvaard waaronder Holding, Anode International Trading S.A., Energie I&V, Energie M&S, Kleinverbruik Energie der Nederlanden en de heer Van Teeffelen. Deze procedure is jegens de gefailleerde entiteiten ex art. 29 Fw van rechtswege geschorst. Verwezen wordt naar hoofdstuk 9 van dit verslag voor een uitgebreidere uiteenzetting van deze procedure. (2)	03-05-2022  2
Zie hoofdstuk 9 van dit verslag, de procedure is nog altijd van rechtswege geschorst (art. 29 Fw). (3)	17-08-2022  3
De curator heeft na datum faillissement een procedure jegens een voormalig klant van Anode voortgezet ex art. 27 Fw. Inmiddels is in die procedure vonnis gewezen. Verwezen wordt naar H9 van dit verslag (5).	17-02-2023  5
De veroordeling proceskosten is deze verslagperiode uitbetaald aan de voormalig klant van Anode (6).	17-05-2023  6
Er is de afgelopen periode uitgebreid contact geweest met de curator van Energie der Nederlanden B.V. omtrent de vordering van circa EUR 29mio zoals ingediend bij Curandi (onder wie bij KEN). Die vordering – voor het gehele boedeltekort- wordt thans door de curator betwist. De stand van de procedure wijzigt daar echter niet door: die blijft geschorst. (7)	17-08-2023  7

1.3 Verzekeringen

De curator is niet gebleken van verzekeringen die op naam van KEN zijn afgesloten. Als daarvan alsnog blijkt, zullen deze worden beëindigd. (1)	21-01-2022  1
---	---

1.4 Huur

De ondernemingsactiviteiten van KEN 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 KEN doorbelast. Van andere huurovereenkomsten binnen Curanda is de curator (vooralsnog) niet gebleken. (1)

21-01-2022



1

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).

03-05-2022



2

De curator verwacht de doorbelasting huur door Energie M&S aan de overige failliete entiteiten in het najaar 2022 verder te kunnen uitwerken en doorbelasten. (3).

17-08-2022



3

Doorbelasting dient nog plaats te vinden vanuit het faillissement van Energie M&S (5).

17-02-2023



5

Doorbelasting van de huur van na faillissement moet nog vanuit het faillissement van Energie M&S plaatsvinden. Verwezen wordt naar het verslag van Energie M&S. Er moeten nog meer kosten worden doorbelast. Dat zal later in één keer gebeuren. (6).

17-05-2023



6

De doorbelastingen tot op heden zijn nagenoeg doorgerekend. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar het verslag van Energie M&S. (7).

17-08-2023



7

De doorbelastingen zijn inmiddels doorgerekend en ter goedkeuring voorgehouden aan de rechters-commissarissen. Zij hebben hieraan hun goedkeuring verleend. Die kosten c.q. doorbelastingen hebben te gelden als (concurrente) boedelvorderingen in de respectievelijke andere faillissementen, waaronder die van KEN (8).

17-11-2023



8

1.5 Oorzaak faillissement

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

21-01-2022



1

De Zwitserse zustervenootschap (Anode International Trading S.A.) waar Energie I&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 de Zwitserse inkoopmaatschappij 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 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. Die inkopen op de beurs verliepen in Nederland via EnergiePlaza B.V., die tevens de rol van "programmaverantwoordelijke" vervulde. Energie I&V B.V. kocht via EnergiePlaza B.V. elektriciteit bij 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.

Een van de afnemers van Energie I&V B.V. was KEN. Omdat het Energie I&V B.V. ontbrak aan voldoende liquide middelen om nog energie in te kopen, kon zij niet meer aan KEN leveren. KEN had geen andere leverancier en kon derhalve ook niet meer aan haar leveringsverplichtingen aan haar klanten voldoen. Dit had het faillissement van KEN tot gevolg. Twee andere klanten van Energie I&V B.V. was overigens hetzelfde lot beschoren. SEPA Green Energy B.V. en Naked Energy B.V. (beiden klant van Energie I&V B.V.) 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).

03-05-2022
 2

De curator heeft bovenstaande nog in onderzoek (3).

17-08-2022
 3

In onderzoek (4).

17-11-2022

 4

In onderzoek. De curator komt daar in latere verslagen op terug (5).

17-02-2023

 5

De curator heeft zijn eerste onderzoek naar de oorzaken van het faillissement verricht, en zal nog tezamen met de rechters-commissarissen beslissen of dat onderzoek moet worden uitgebreid. Hij zal daar in latere verslagen op terugkomen. (6)

17-05-2023

 6

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

21-01-2022

4

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

21-01-2022


4


 1


2.3 Ontslagaanzegging


Datum	Aantal	Toelichting
10-12-2021	4	Met machtiging van de rechters-commissaris
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft het ontslag van het personeel aangezegd en daarover overleg gevoerd met het personeel en het UWV. (1) 21-01-2022
 1

In het kader van de afwikkeling van het faillissement en het opstellen van de eindafrekeningen is een personeelslid van Curanda langer dan de gebruikelijke opzegtermijn van zes weken in dienst gebleven bij Curanda. Dit personeelslid is per 1 april 2022 uit dienst. De curator heeft de afgelopen verslagperiode contact gehad met de betreffende werknemer en salarisadministrateur omtrent verloning. Het is de curator bekend dat het UWV haar eindafrekeningen heeft opgesteld en heeft verstuurd. Het personeel zal op korte termijn worden geïnformeerd over de mogelijkheid om eventuele resterende vorderingen op curanda in te dienen ter verificatie bij de curator (2). 03-05-2022
 2

De curator heeft werknemers per brief uitgenodigd om eventuele resterende vorderingen op Curanda in te dienen bij de curator (3). 17-08-2022
 3

De doorbelastingen zijn doorgerekend goedgekeurd door de rechters-commissarissen. Die kosten c.q. doorbelastingen, waaronder de kosten die door Energie M&S zijn gedragen wegens personeelskosten (personeel dat is ingezet na datum faillissement voor werkzaamheden in het faillissement van KEN, zoals boekhouding), hebben te gelden als (concurrente) boedelvorderingen in de respectievelijke andere faillissementen, waaronder die van KEN. **17-11-2023**
 8


Eveneens zal een vordering van Energie M&S op KEN op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldeisers worden geplaatst uit hoofde van doorbelastingen personeel dat niet is ingezet gedurende faillissement (concurrent verifieerbaar). Deze doorbelasting kwalificeert de curator als verifieerbare vordering van de personeelskosten. Deze kosten werden in het verleden ook doorbelast door Energie M&S. Het gaat derhalve dus om kosten die voortvloeien uit een voor faillissement bestaande rechtsverhouding. Voor een meer uitgebreidere uiteenzetting wordt verwezen naar hoofdstuk 8 van dit verslag. Hiermee zijn de werkzaamheden op dit vlak afgerond. (8).

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom. (1) 21-01-2022
 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1)

21-01-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. (1)

21-01-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

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

21-01-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

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

21-01-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke voorraden en onderhanden werk. (1)

21-01-2022



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting andere activa

Vooralsnog niet van toepassing. (1)

21-01-2022



1

De afgelopen verslagperiode heeft de curator een bedrag ontvangen van de Rabobank uit hoofde van een (tussentijdse) afrekening. Dit bedroeg een bedrag ad EUR 409.997 en bestond uit bijschrijvingen (van debiteuren) na datum faillissement. Deze betaling is in de financiële verslaggeving verwerkt onder 'debiteuren' en wordt eveneens toegelicht in hoofdstuk 4 van dit verslag (5).

17-02-2023



5

Er is wederom contact geweest met Rabobank omtrent tussentijdse afrekeningen. Verwezen wordt naar hoofdstuk 4. Op dit moment worden er nog enkele betalingen op de zakelijke bankrekening van KEN bij Rabobank bijgeschreven. In de afgelopen verslagperiode was dat EUR 13.060,01. Aan de bank is gevraagd om dat bedrag naar de boedelrekening over te maken. (6).

17-05-2023



6

In de afgelopen verslagperiode heeft de tussentijdse afrekening van Rabobank plaatsgevonden. Het in het vorige verslag genoemde bedrag ad EUR 13.060,01 is naar de boedelrekening overgemaakt. Zie voor nadere toelichting hoofdstuk 4 van dit verslag. (7)

17-08-2023



7

Werkzaamheden omtrent activa vooralsnog afgerond (8).

17-11-2023



8

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke voorraden en onderhanden werk. (1)

21-01-2022



1

Contact met de Rabobank omtrent afrekening (5).

17-02-2023



5

Periodiek contact met de Rabobank omtrent tussentijdse afrekening (6)

17-05-2023



6

Contact met Rabobank. (7)

17-08-2023



7

Werkzaamheden omtrent activa vooralsnog afgerond (8).

17-11-2023



8

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 2.160.000,00	€ 1.916.979,13	€ 1.916.979,13

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Tussentijdse afrekening Rabobank (betalingen van debiteuren op Rabobank rekening na datum faillissement) (7)	€ 423.057,01	€ 423.057,01	€ 423.057,01
Tussentijdse afrekeningen C2C (8)		€ 16.677,61	€ 16.677,61
Vordering op I&V (7)	€ 821.284,76		
totaal	€ 3.404.341,77	€ 2.356.713,75	€ 2.356.713,75

Toelichting debiteuren

Maandelijks werden door KEN voorschotfacturen gestuurd aan eindverbruikers in verband met de in die maand te leveren energie. Aan het einde van het jaar werd dan de eindafrekening opgemaakt en verstuurd. Die eindafrekeningen werden opgesteld door middel van het uitlezen van slimme meters van eindverbruikers (circa 85 procent) en door eindverbruikers doorgegeven meterstanden (circa 15 procent). De jaarlijkse eindafrekening werd opgesteld door een vergelijking tussen het verbruik in dat jaar en de maandelijkse voorschotfacturen. De facturen van KEN werden grotendeels geïncasseerd via automatische incasso's.

21-01-2022



Als gevolg van het faillissement zijn alle energiecontracten met eindverbruikers op 12 december 2021 komen te eindigen. Door eindgebruikers is in grote getalen gebruik gemaakt van de wettelijke mogelijkheid tot stornering van automatisch geïncasseerde termijnfacturen. Die mogelijkheid bestaat gedurende 56 dagen nadat gebruik is gemaakt van de door de eindverbruiker aan KEN afgegeven automatische incassovolmacht.

Door middel van het uitlezen van de slimme meters en het opvragen van de meterstanden bij de eindverbruikers die nog geen slimme meter hadden, zijn door de curator eindstanden opgesteld over de periode tot en met 12 december 2021. Op basis daarvan zijn de eindnota's opgesteld, die nagenoeg allemaal zijn verstuurd. In die eindnota's is rekening gehouden met eventuele storneringen, vergoedingen voor terug-levering van energie (bijvoorbeeld vanwege zonnepanelen), belastingen en overige zaken. Voor zover de facturen nog niet zijn verstuurd, zullen de eindverbruikers later deze maand (januari 2022) de eindnota ontvangen.

Een deel van de eindverbruikers is uit hoofde van in 2022 door KEN geleverde energie nog een bedrag verschuldigd. Het voorlopige afgeronde totaal daarvan (het totaal aan vorderingen uit de reeds opgestelde eindnota's) staat in deze paragraaf vermeld.

Aan de eindgebruikers die een vordering hebben in het faillissement (vanwege in 2021 teveel betaalde voorschotten in vergelijking tot de afgenomen energie) is door de curator bericht dat hun vorderingen op grond van artikel 110 (nieuw) Fw automatisch zullen worden geplaatst op de lijst van voorlopig erkende crediteuren. Die eindverbruikers behoeven derhalve geen vordering in het faillissement in te dienen. Verwezen wordt naar hoofdstuk 8 van dit verslag.

De curator zal zich de komende periode richten op de incasso van de openstaande facturen en daarover overleg voeren met de wederverkopers, die in ieder geval tot datum faillissement in contact stonden met de eindverbruikers met wie door bemiddeling van die wederverkopers overeenkomsten met KEN tot stand waren gekomen. (1)

Medio januari 2022 is aan 14.000 klanten een eindnota verstuurd. Op 6.000

03-05-2022

klanten had curanda een vordering van in totaal ca. EUR 2.160.000. Ongeveer 8.000 klanten hadden uit hoofde van die eindnota een vordering op Curanda van totaal ca. EUR 2.450.000. Ten aanzien van deze schuld van Curanda wordt verwezen naar hetgeen in Hoofdstuk 8 staat vermeld.

 2

Tot op heden is totaal ca. EUR 1.575.000 geïncasseerd (ongeveer 75 procent). Een deel van de debiteurenopbrengst is in het kader van een tussentijdse afrekening met Rabobank inmiddels doorgestort naar de boedelrekening (een bedrag van EUR 629.769). De curator heeft kort voor verslaglegging een tweede tussentijdse afrekening verzonden aan Rabobank met het verzoek om een bedrag van circa EUR 1.100.000 door te storten naar de boedelrekening. Per datum verslaglegging was dat bedrag nog niet op de boedelrekening ontvangen.

De resterende openstaande facturen van totaal ca. EUR 550.000 zijn – na toestemming van de rechter-commissarissen - uit handen gegeven aan het incassobureau Call2Collect. Het incassobureau zal zich verder ontfermen over het incassotraject, waar nodig zal het incassobureau in overleg met de curator en na verkregen machtiging van de rechter-commissarissen verdere rechtsmaatregelen treffen. (2)

De 8.000 klanten die uit hoofde van de eindnota een vordering op Curanda hebben, zijn geplaatst op de lijst van voorlopig, erkende, concurrente schuldvorderingen (ex art. 110 Fw nieuw). Verwezen wordt naar hoofdstuk 8 van dit verslag.

17-08-2022

 3

Tot op heden is totaal ca. EUR 1.841.500 geïncasseerd. De afgelopen verslagperiode is circa EUR 1.211.700 aan debiteurenontvangsten op de boedelrekening ontvangen. Een gedeelte van die ontvangsten was overigens al in het tweede verslag aangekondigd.

Circa EUR 1.116.000 van de debiteurenontvangsten is deze verslagperiode ontvangen van de Rabobank in het kader van de afrekening. De Rabobank heeft deze verslagperiode voornoemd bedrag doorgestort naar de boedelrekening.

Circa EUR 95.000 van de debiteurenopbrengsten is ontvangen vanuit het incassokantoor. De curator verwacht op korte termijn weer een afrekening vanuit het incassokantoor.

Een enkele debiteur heeft direct op de boedelrekening betaald (EUR 325).

De resterende debiteuren zijn nog altijd in behandeling bij het incassokantoor Call2Collect. Call2Collect staat met deze desbetreffende klanten in contact omtrent incassering van de eindafrekeningen. De curator staat in dat kader in nauw contact met Call2Collect alsook de rechters-commissaris (3)

De afgelopen verslagperiode is – door tussenkomst van het incassokantoor Call2Collect – EUR 32.350,10 aan debiteuren geïncasseerd. Call2Collect staat met deze desbetreffende klanten c.q. debiteuren in contact omtrent incassering van de eindafrekeningen. Mocht u uw eindafrekening nog niet hebben voldaan, dan is Call2Collect uw aanspreekpunt. De curator staat in nauw contact met Call2Collect alsook de rechters-commissaris inzake het incassotraject. (4)

17-11-2022

 4

De afgelopen verslagperiode is door het incassokantoor Call2Collect EUR 21.308,65 aan (prefaillissements-)debiteuren geïncasseerd. Afdracht heeft reeds plaatsgevonden aan de boedelrekening. Ook het voormalig incassobureau TKB, dat de lopende zaken van Curanda in behandeling had, heeft EUR 21.776,92 overgemaakt naar de boedelrekening. Dit betroffen opbrengsten uit prefaillissementsdebiteuren.

17-02-2023

 5

De afgelopen verslagperiode heeft de curator een bedrag ontvangen van Rabobank uit hoofde van een (tussentijdse) afrekening. Dit bedroeg een bedrag ad EUR 409.997 en bestond uit bijschrijvingen (van debiteuren) na datum faillissement. Deze betaling is derhalve in de financiële verslaggeving

verwerkt onder 'debiteuren'

Daarmee zijn deze verslagperiode EUR 453.082,57 aan debiteurenopbrengsten gerealiseerd.

De curator zal op korte termijn in overleg treden met de rechters-commissaris omtrent de vervolgstappen van de debiteurenincasso. Deze verslagperiode heeft de curator daarover overleg gevoerd met het incassobureau (5).

In de afgelopen verslagperiode is door het incassokantoor Call2Collect EUR 5.105,51 aan (prefaillissements-)debiteuren geïncasseerd. Afdracht heeft reeds plaatsgevonden aan de boedelrekening. De Rabobank is eveneens weer verzocht om een tussentijdse afrekening.

17-05-2023

 6

De curator beraadt zich momenteel met de rechters-commissarissen en het incassobureau omtrent de vervolgstappen in het incassotraject van de resterende debiteuren. De curator heeft net voor datum verslaggeving een plan van aanpak van het incassobureau ontvangen en zal dit met de rechters-commissarissen bespreken.

De opbrengsten debiteuren zijn abusievelijk niet meegenomen in de vijfde verslagperiode, reden waarom dat deze thans in het huidige verslag zijn meegenomen. Het creditsaldo op de zakelijke bankrekening van KEN, waarop de afgelopen periode EUR 13.060,01 is gestort door (al dan niet voormalig) klanten, is eveneens nog niet in het verslag verwerkt, omdat dit saldo nog niet op de boedelrekening is ontvangen. Dit zal derhalve de volgende verslagperiode worden meegenomen. (6)

In de afgelopen verslagperiode is door het incassokantoor Call2Collect EUR 8.645 aan (prefaillissements-)debiteuren geïncasseerd. Afdracht heeft reeds aan de boedel plaatsgevonden.

17-08-2023

 7

Verder heeft een tussentijdse afrekening met Rabobank plaatsgevonden en is een bedrag ad EUR 13.060 naar de boedelrekening overgemaakt. Die post bestaat uit prefaillissementsdebiteuren en reeds terugbetaalde foutieve betalingen.

In totaal is daarmee deze verslagperiode EUR 21.705 aan debiteurenopbrengsten ontvangen.

Daarmee komt het totaal aan debiteurenopbrengsten thans uit op EUR 2.353.787.

De curator is momenteel het plan van aanpak in de laatste openstaande debiteuren aan het finaliseren met het incassokantoor om dat daarna – na afstemming met de rechters-commissarissen- uit te voeren.

Verder heeft de curator een standpunt ingenomen in de doorbelastingen door Energie I&V aan KEN wegens levering van elektriciteit en gas na datum faillissement. De curator meent dat die vorderingen concurrent verifieerbare vorderingen zijn aan de hand van het arrest Credit Suisse/ Jongepier q.q. (HR 23 maart 2018, ECLI:NLHR:2018:424, NJ 2018/290).

Na onderzoek van de posities tussen KEN en I&V is gebleken dat I&V EUR 821.284,76 verschuldigd is aan KEN. Verwezen wordt naar hetgeen hierover eerder in dit verslag is uiteengezet.

De vordering van KEN op I&V is geplaatst op de crediteurenlijst van Energie I&V door de curator. De curator kan nog geen definitieve uitspraken doen over een eventuele uitkering aan crediteuren in het faillissement van I&V. Daar nu dit een vordering van KEN betreft is dit geplaatst in dit hoofdstuk van het verslag. (7)

In de afgelopen verslagperiode is door het incassokantoor Call2Collect EUR 2.926,33 aan (prefaillissements-)debiteuren geïncasseerd. Afdracht heeft reeds aan de boedel plaatsgevonden. Dit is het totaal aan debiteurenopbrengsten deze verslagperiode.

Inzake de doorbelastingen zoals in de vorige verslagen staat vermeld, verwijst de curator korthedshalve naar de verslagen van Energie I&V en EnergiePlaza. (8)

17-11-2023

 8

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft de posities jegens de eindverbruikers in kaart laten brengen en eindnota's laten opstellen en versturen. (1)

21-01-2022

 1

Eindnota's opstellen en versturen, betalingsherinneringen uitsturen, te woord staan eindgebruikers via klantenservice en overleg met incassokantoor en bank omtrent incassering. (2).

03-05-2022

 2

Overdracht aan incassokantoor, praktische afstemming met incassokantoor inzake incassering, monitoring debiteurenincasso, contact met de bank inzake afrekeningen. (3)

17-08-2022

 3

Afstemming met incassokantoor, monitoring incassotraject (4).

17-11-2022

 4

Afstemming met incassokantoren, overleg met incassokantoor Call2Collect omtrent vervolgstappen incasso, monitoring incassotraject en afrekening Rabobank (5).

17-02-2023

 5

Overleg en evaluatie incassobureau, beraad vervolgstappen, contact met de Rabobank omtrent tussentijdse afrekening en overleg met rechters-commissarissen. (6).

17-05-2023

 6

Communicatie incassobureau, plan van aanpak laatste incasso's, contact Rabobank (7).

17-08-2023

 7

Afstemming incassobureau (8)

17-11-2023

 8

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 764.651,52

21-01-2022

 1

Toelichting vordering van bank(en)

KEN hield meerdere rekeningen aan bij Rabobank. Per datum faillissement vertoonde die rekeningen allen creditsaldi. Als gevolg van de stornering van automatische incasso's door kleinverbruikers zijn aanzienlijke debetsaldi

ontstaan bij Rabobank. Per 1 januari 2022 bedroeg het saldo van alle rekeningen als gevolg van de storneringen EUR 764.651,52 negatief.

Door KEN zijn aan Rabobank geen zekerheden verstrekt voor een schuld van KEN aan Rabobank. Rabobank zal haar vordering op KEN nog bij de curator ter verificatie indienen.(1)

€ 764.651,52

03-05-2022

 2

€ 1.318.852,00

17-08-2022

 3

Toelichting vordering van bank(en)

Naast het contact met de bank omtrent de afrekening van de debiteurenincasso (zie hoofdstuk 4 van dit verslag), heeft de curator de afgelopen verslagperiode eveneens contact gehad met de bank omtrent haar vordering als gevolg van de storneringen van de automatische incasso's door de klanten van Curanda. De Rabobank heeft inmiddels een vordering aan de curator opgegeven ad EUR 1.318.852,00. De curator heeft deze vordering genoteerd. Zie eveneens hoofdstuk 8 van dit verslag. (3).

€ 1.353.371,81

17-08-2023

 7

Toelichting vordering van bank(en)

Rabobank heeft in de afgelopen verslagperiode een update omtrent de hoogte van haar vordering gegeven. De vordering van Rabobank bedraagt conform opgave thans EUR 1.353.371. (7)

5.2 Leasecontracten

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

21-01-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover de curator bekend, geen. Bestuurder van curanda heeft verklaard dat er geen zekerheden ten behoeve van Curanda zijn gevestigd. Rabobank heeft aan de curator bevestigd geen zekerheden te hebben. (1)

21-01-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

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

21-01-2022

 1

5.6 Retentierechten

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

21-01-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing. (1).

21-01-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft alle banken aangeschreven en hen verzocht opgaaf te doen van hun eventuele vorderingen. Meer specifiek heeft de curator (uitgebreid) overleg gevoerd met Rabobank over de storneringen die plaatsvonden op de bankrekeningen van KEN.(1)

21-01-2022

 1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode overleg gevoerd met de bank onder meer omtrent haar vordering alsook over de tussentijdse afrekeningen omtrent de debiteurenincasso (zie eveneens Hoofdstuk 4 van dit verslag). Verder heeft de curator de afgelopen verslagperiode de groepsfinancieringen verder in kaart gebracht (2).

03-05-2022

 2

De curator heeft contact met de bank gehad omtrent afrekeningen in de debiteurenincasso alsook omtrent de vaststelling van de vordering van de bank wegens de storneringen van de klanten. Verder heeft de curator nader onderzoek gedaan naar de groepsfinanciering en intercompany vorderingen geplaatst op de crediteurenlijsten van de respectievelijke faillissementen (3).

17-08-2022

 3

Er is contact geweest met de Rabobank omtrent een (tussentijdse) afrekening ad EUR 409.997, zie ook hoofdstuk 4 van dit verslag (5).

17-02-2023

 5

De bank is weer om een tussentijdse afrekening verzocht. (6)

17-05-2023

 6

De bank is om een tussentijdse afrekening verzocht en er is contact geweest omtrent haar vordering. (7)

17-08-2023

 7

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

KEN exploiteerde een energiemaatschappij die (voornamelijk) aan kleinverbruik klanten gas en elektriciteit leverde. Zij had daartoe een leveringsvergunning van de Autoriteit Consument & Markt ("ACM") voor elektriciteit en gas. In totaal waren circa 14.000 klanten bij KEN aangesloten met circa 26.000 aansluitingen.

21-01-2022

 1

KEN maakte gebruik van wederverkopers. Dat waren partijen die uit naam van KEN energiecontracten afsloten met eindverbruikers. De wederverkopers onderhielden het contact en de correspondentie met die eindverbruikers en factureerde de (voorschot)maandnota's en eindnota's voor geleverde energie aan de eindverbruikers.

Met uitzondering van de klanten van één wederverkoper, betaalde de eindverbruikers op de zakelijke rekening van KEN. De klanten van één wederverkoper betaalden op de zakelijk rekening van die wederverkoper. Periodiek vond met die wederverkoper een afrekening plaats.

Bij besluiten van 1 december 2021 heeft de ACM (op grond van het Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en het Besluit leveringszekerheid Gaswet) besloten om per uiterlijk 29 december 2021 de leveringsvergunningen van KEN in te trekken. Deze intrekingsbesluiten zijn gepubliceerd op de website van de ACM en de procedure leveringszekerheid is daarmee aangevangen.

Op grond van artikel 5 lid a van het Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en het Besluit leveringszekerheid Gaswet diende de curator zo spoedig mogelijk het bestand aan kleinverbruikers over te dragen aan één of meer vergunninghouders, die de levering van elektriciteit en gas aan de betrokken kleinverbruikers zou kunnen voortzetten. In dat kader heeft de curator na datum faillissement de levering van gas en elektriciteit voortgezet (daartoe is hij ook verplicht op grond van voornoemde besluiten leveringszekerheid) en de curator is direct na aanvang van het faillissement een biedingsproces gestart. Het biedingsproces wordt hieronder nader uitgewerkt.

De curator heeft de eerste werkdag nadat het faillissement van KEN was uitgesproken, uitgebreid overleg gevoerd met de ACM en de netbeheerders Tennet (voor elektriciteit) en GTS (voor gas). Op grond van voornoemde besluiten leveringszekerheid en de Netcodes Elektriciteit en Gas moesten de klanten van KEN binnen tien werkdagen aan een nieuwe leverancier worden overgedragen, bij gebreke waarvan de ACM die klanten onder de overige aanbieders van energie op basis van marktaandeel zou herverdelen. Door zowel de ACM als door Tennet als door GTS is de voorkeur uitgesproken dat de curator zelf een partij zou vinden aan wie de klanten van KEN zouden worden overgedragen. Bij een herverdeling van de klanten door de ACM zou sprake zijn van een ongecontroleerde en versnipperde overdracht van de klanten, met alle administratieve complicaties van dien. Die complicaties konden worden voorkomen, indien de klanten bij één nieuwe aanbieder zouden terechtkomen, aan wie de curator ook alle gegevens van die klanten zou kunnen doorgeven.

De klanten van KEN zijn per 13 december 2021 overgedragen aan een nieuwe aanbieder. Verwezen wordt naar hetgeen hierover later in dit verslag is vermeld. Dat betekent dat de energie gedurende de periode vanaf datum faillissement tot 13 december 2021 voor rekening van KEN aan de eindverbruikers is geleverd. Dat verbruik is in de eindnota's van KEN aan de eindverbruikers verwerkt.

De leverancier van gas was Gas Terra. Gas Terra leverde het gas aan Energie I&V B.V. en Energie I&V B.V. leverde dat door aan KEN. Energie I&V B.V. had

eind november 2021 een voorschotnota aan Gas Terra betaald in verband met de in december 2021 te leveren gas ter hoogte van de helft van de geschatte maandnota. Het gas dat KEN vanaf 1 december tot 13 december 2021 aan haar eindverbruikers heeft geleverd, was dus al door Energie I&V B.V. aan Gas Terra betaald. Althans de inschatting is dat het door Energie I&V B.V. aan Gas Terra betaalde voorschot genoeg is om het gas dat in december 2021 tot 13 december 2021 door KEN aan de eindverbruikers is geleverd, te dekken. De curator moet de afrekening van Gas Terra nog ontvangen.

De leverancier van elektriciteit was aanvankelijk Anode International Trading S.A. Verwezen wordt naar hetgeen hierover in paragraaf 1.5 van dit verslag is vermeld. Vanaf het moment dat Anode International Trading S.A. niet meer aan haar leveringsverplichting jegens Energie I&V B.V. kon voldoen (die de elektriciteit op haar beurt dus door leverde aan KEN), kocht EnergiePlaza B.V. de elektriciteit in op de beurs (bij Nordpool A.S., verwezen wordt naar het eerste faillissementsverslag van EnergiePlaza B.V.). Eind november 2021 kon EnergiePlaza B.V. vanwege haar liquiditeitsproblemen geen elektriciteit meer inkopen, met haar faillissement en de faillissementen van de overige curandi tot gevolg.

Vanaf het faillissement van EnergiePlaza B.V. en van de overige Anode-groepsvennootschappen is de elektriciteit op basis van Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en de Netcode Elektriciteit aan de kleinverbruik-klienten van KEN geleverd voor rekening van de netbeheerder Tennet. De (rechts)vraag is thans of en zo ja bij welke curanda Tennet het verbruik van de elektriciteit vanaf de datum van de faillissementen tot 13 december 2021 in rekening kan en/of zal brengen. De curator heeft daar al uitgebreid met Tennet over gesproken. Het voorlopige (mondelinge) standpunt van Tennet is dat zij het verbruik bij EnergiePlaza B.V. in rekening kan brengen. EnergiePlaza B.V. zal die kosten dan moeten doorbelasten aan Energie I&V B.V. en Energie I&V B.V. zal die dan weer doorbelasten aan KEN. De curator wacht af wat het definitieve standpunt van Tennet zal zijn.

De curator heeft nog overwogen om de tien werkdagen termijn waarbinnen hij op basis van voornoemde geldende regelgeving een koper voor de klienten van KEN kon zoeken, niet af te wachten, maar om de ACM direct te vragen om de klienten te herverdelen. In dat geval zou immers het verbruik van elektriciteit vanaf het moment van herverdeling niet meer voor primair rekening van Tennet komen, maar voor rekening van de nieuwe aanbieders bij wie de klienten zouden worden ondergebracht. Omdat zowel de ACM als Tennet er vanwege (met name) administratieve redenen de voorkeur aan gaven om de klienten van KEN gecontroleerd naar één nieuwe aanbieder te laten overgaan, is ervoor gekozen om het hieronder in dit verslag beschreven biedingsproces in te gaan en af te zien van onmiddellijke herverdeling door de ACM. Tennet was hiermee akkoord.(1)

6.2 Financiële verslaglegging

KEN voert een eigen administratie die door de curator na datum faillissement is veiliggesteld en voortgezet. Onder meer de incasso van maand- en eindnota's zal worden verwerkt in de administratie van KEN en daarover zal verslag worden uitgebracht in een volgend faillissementsverslag, alsmede in het tussentijds financieel verslag. (1)

21-01-2022

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De curator heeft met betrokken partijen (ACM, leveranciers, netbeheerders, etc.) uitvoerig overleg gevoerd over de voortzetting van de levering van elektriciteit en gas. (1)

21-01-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Tijdens de voortzetting van de activiteiten van de onderneming is de curator met gebruikmaking van een biedprotocol een biedproces gestart voor de verkoop van het klantenbestand van kleinverbruikers. De curator heeft de branche organisatie van energiebedrijven verzocht om het biedprotocol met haar leden (grotendeels vergunninghouders) te delen.

21-01-2022



Na het ondertekenen van een geheimhoudingsovereenkomst hebben kandidaten toegang gekregen tot een verkoopmemorandum en een geanonimiseerd overzicht van de klanten van KEN. De biedingstermijn is geëindigd op woensdag 8 december 2021 om 17:00 uur.

In totaal hebben 14 partijen interesse getoond in het klantenbestand van KEN (alle 14 partijen hebbende geheimhoudingsovereenkomst getekend). Na het verstrijken van de biedingstermijn had de curator vier biedingen ontvangen, waarbij de bieding van HLO Energie B.V. (handelend onder de naam Van Helder) met EUR 450.000 (te vermeerderen met BTW) het hoogste was.

De curator is op donderdag 9 december 2021 met Van Helder tot definitieve overeenstemming gekomen over de overname van het klantenbestand van KEN. De overdrachtsdatum was maandag 13 december 2021 te 00:00 uur. Van Helder is vanaf de overdrachtsdatum de verantwoordelijke leverancier en programma verantwoordelijke ("PV") van de klanten van KEN.

De ACM, de energieleveranciers en de netbeheerders zijn op voorhand geïnformeerd door de curator over de aanstaande overdracht van het klantenbestand aan Van Helder. Zij hebben daaraan hun (niet wettelijk vereiste) goedkeuring verleend.

De vorderingen van KEN op debiteuren (in de ruimste zin van het woord en daaronder onder meer doch niet uitsluitend bedoeld vorderingen op handelsdebiteuren en klanten van KEN), waaronder de nog te factureren omzet vanaf 1 december 2021 tot de overdrachtsdatum maken expliciet geen onderdeel uit van deze overeenkomst met Van Helder en zijn door de curator dus ook niet overgedragen aan Van Helder. (1)

6.5 Verantwoording

De curator heeft een algemeen en transparant biedingsproces gevoerd, waarna hij met de hoogste bieder tot overeenstemming is gekomen over de verkoop en overdracht van het klantenbestand van KEN. De rechters-commissaris hebben ex artikel 101 in combinatie met 176 Fw hun toestemming verleend aan de verkoop. (1)

21-01-2022



6.6 Opbrengst

€ 544.500,00

21-01-2022

 1

Toelichting

Koopsom inclusief BTW. (1)

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing. De koopsom komt volledig toe aan de boedel van KEN. (1)

21-01-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator is een biedproces gestart, heeft gesprekken en onderhandelingen gevoerd met kandidaten, overleg gevoerd met de rechters-commissaris en met de ACM, leveranciers en netbeheerders en de curator heeft de overnamedocumentatie opgesteld. (1)

21-01-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van Curanda met behulp van een deskundige derde na datum faillissement veiliggesteld en verricht hiernaar onderzoek. Eveneens zijn delen van de administratie van de deelnemingen veiliggesteld. (1)

21-01-2022

 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 administratie van Curanda – 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).

03-05-2022

 2

De curator heeft de administratie nog in onderzoek (3).

17-08-2022

 3

De curator heeft de administratie van Curanda nog in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen (4).

17-11-2022

 4

In onderzoek (5).

17-02-2023

 5

De curator heeft zijn eerste onderzoek naar het nakomen van de boekhoudplicht min of meer afgerond. Hij zal daar in zijn latere verslagen op terugkomen. (6).

17-05-2023

 6

7.2 Depot jaarrekeningen

Over 2020 is er nog geen definitieve jaarrekening gedeponereerd. De jaarrekening 2019 is op 11 augustus 2021 gedeponereerd. De jaarrekening 2018 is op 23 december 2020 gedeponereerd. Voor de jaarrekeningen 2018 en 2019 geldt dus dat deze niet tijdig zijn vastgesteld en gedeponereerd. De curator betreft een en ander in zijn onderzoek. (1)

21-01-2022



1

De curator zal met de rechters-commissarissen overleggen of er bepaalde (rechts)gevolgen aan het niet tijdig deponeren van de jaarrekeningen over de boekjaren 2018 en 2019 moeten worden verbonden. Hij komt in zijn latere verslagen op terug. (6)

17-05-2023



6

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

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

21-01-2022



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 3:307 BW is een eventuele vordering ex artikel 2:193 BW gelet op de oprichtingsdatum van Curanda, verjaard. (1)

21-01-2022



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

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

21-01-2022



1

Toelichting

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

03-05-2022



2

Toelichting

De curator heeft mogelijk onbehoorlijk bestuur nog in onderzoek (3).

17-08-2022



3

Toelichting

De curator heeft mogelijk onbehoorlijk bestuur van Curanda nog in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen (4).

17-11-2022



4

Toelichting

In onderzoek (5).

17-02-2023



5

Toelichting

De curator zal daar in zijn latere verslagen op terugkomen. (6)

17-05-2023



6

7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

21-01-2022



Toelichting

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

In onderzoek

03-05-2022



Toelichting

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

In onderzoek

17-08-2022



Toelichting

De curator heeft mogelijk paulianus handelen nog in onderzoek (3).

Toelichting

17-11-2022



De curator heeft eveneens mogelijk paulianus handelen nog in nader onderzoek en zal daar in latere verslaggeving op terugkomen (4).

In onderzoek

17-02-2023



Toelichting

In onderzoek (5).







Toelichting

17-05-2023








De curator zal daar in zijn latere verslagen op terugkomen. (6)

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek en zal het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek voortzetten. (1)	21-01-2022  1
De curator heeft een en ander in onderzoek en zal daar in latere verslagen op terugkomen. (2)	03-05-2022  2
De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek. De curator heeft eveneens overleg gevoerd met de Autoriteit Consument en Markt omtrent haar onderzoek naar eventuele aanvullende eisen voor energieleveranciers (om hen weerbaarder te maken en zo de stabiliteit te verhogen). (3).	17-08-2022  3
De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek en zal daar in latere verslaggeving nader op terugkomen (4).	17-11-2022  4
In onderzoek (5).	17-02-2023  5
De curator zal daar in zijn latere verslagen op terugkomen. (6)	17-05-2023  6

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)	21-01-2022  1
Bijhouden administratie van Curanda, 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)	03-05-2022  2
De curator heeft de administratie onderzocht en overige werkzaamheden in het rechtmatigheids- en oorzaken onderzoek verricht. In dat kader is eveneens overleg geweest met de bestuurder van curanda, de rechters-commissaris en diverse betrokkenen zoals de Autoriteit Consument en Markt. (3).	17-08-2022  3
De curator zal ook de aankomende verslagperiode verdere werkzaamheden verrichten in het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek, waaronder onderzoek van de administratie, overleg met bestuurder en overige betrokkenen (4).	17-11-2022  4
De curator heeft de afgelopen periode zijn rechtmatigheidsonderzoek uitgevoerd en met de bestuurder gesproken. (6)	17-05-2023  6
Zolang de onderzoeken nog lopen doet de curator geen inhoudelijke uitspraken omtrent het rechtmatigheidsonderzoek. Er is deze verslagperiode o.a. contact geweest met bestuurder alsook curator van Energie der Nederlanden B.V. (7)	17-08-2023  7
De afgelopen verslagperiode hebben er werkzaamheden plaatsgevonden in het rechtmatigheidsonderzoek op groepsniveau. Zolang de onderzoeken nog lopen doet de curator geen inhoudelijke uitspraken omtrent het rechtmatigheidsonderzoek (8)	17-11-2023  8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 18,15

21-01-2022

 1

Toelichting

1. Het salaris van de curator is een boedelvordering;
2. Curanda had 4 personeelsleden in dienst. Het UWV zal om die reden een boedelvordering uit hoofde van overgenomen loonbetalingsverplichtingen hebben;
3. Er zal vanuit de boedel Energie M&S B.V. een bedrag aan KEN worden doorbelast in verband met het gebruik van het bedrijfspand, het personeel en overige overhead vanaf het moment dat KEN failliet is verklaard. Dat bedrag kwalificeert in beginsel als boedelschuld van KEN. Er moet nog worden

onderzocht welk bedrag dat zal moeten zijn.

4. Er moet nog worden onderzocht wat de status is van de door te belasten kosten vanuit de boedel van Energie I&V B.V. aan KEN in verband met de geleverde energie vanaf datum faillissement tot 13 december 2021. De curator zal daarover een voorlopig standpunt innemen en aan de rechters-commissaris voorleggen. Daarover zal in de latere faillissementsverslagen verslag worden gedaan.(1)

€ 28.339,37

03-05-2022

 2

Toelichting

In aanvulling op hetgeen in het eerste verslag is vermeld omtrent de te verwachten boedelvorderingen, heeft het UWV inmiddels haar vorderingen opgegeven aan de curator. In totaal heeft zij opgaaf gedaan van een boedelvordering ad EUR 28.306,09 op grond van art. 66 WW. Deze vordering bestaat uit een loonvordering en premie werkgevers sociale verzekeringen component.

Ook verwacht de curator in de volgende verslagperiode boedelvorderingen uit hoofde van doorbelastingen van Energie M&S (zoals doorbelastingen huur en overige kosten) te kunnen noteren.

De curator heeft overleg gevoerd met de rechter-commissarissen omtrent de door te belasten kosten vanuit de boedel van Energie I&V B.V. aan KEN in verband met de geleverde energie vanaf datum faillissement tot 13 december 2021. Dat bedrag wordt inmiddels begroot op ca. EUR 585.262. De curator komt daar in de latere faillissementsverslagen op terug. (2)

Toelichting

17-08-2022

 3

Er zijn geen wijzigingen in de boedelschulden.

De curator verwacht de doorbelasting huur door Energie M&S aan de overige failliete entiteiten in het najaar 2022 verder te kunnen uitwerken en doorbelasten.

Inzake de kwestie van de door Energie I&V aan KEN geleverde energie na datum faillissement tot 13 december 2021 is nog geen definitief standpunt ingenomen. De curator zal daar later op terugkomen en heeft deze vordering en de kwalificatie daarvan nog in onderzoek. (3).

Toelichting

17-11-2022

 4

Ten opzichte van het vorige verslag zijn er geen wijzigingen in de boedelschulden. De schulden zoals genoemd betreffen de vordering van Claimsagent en het UWV.

Voor de overige mogelijke boedelschulden wordt verwezen naar de eerdere verslaggeving. De curator streeft ernaar om op korte termijn een standpunt in te nemen over de kwalificatie van de vorderingen van Tennet en de doorbelastingen van EnergiePlaza aan (de boedel van) Energie I&V van energieleveranties van na datum faillissement, welke op hun beurt dan zouden kunnen worden doorbelast van Energie I&V aan KEN.

De huurvordering en vordering uit hoofde van overige overhead van Energie M&S aan KEN in verband met de (onder)verhuur van het bedrijfspand aan KEN en de overige vennootschappen behorende tot de Anode-groep, moet nog worden berekend. (4)

Toelichting

17-02-2023

 5

Geen wijziging in de bedragen van boedelschulden.

Ten aanzien van de vordering van Tennet: de definitieve opinie van de deskundige is inmiddels ontvangen. Er heeft een bespreking met Tennet plaatsgevonden, hetgeen ook van belang is in het faillissement van Curanda. Verwezen wordt naar de verslagen van EnergiePlaza en Energie I&V. Wat in de relatie tussen EnergiePlaza en Energie I&V, geldt ook in de relatie tussen Energie I&V en KEN. KEN heeft een deel van de elektriciteit die door Tennet aan EnergiePlaza was door geleverd en door EnergiePlaza aan Energie I&V, "ontvangen". Beoordeeld moet worden of daaruit een vordering van Energie I&V op KEN voortvloeit en zo ja, of dat een boedelvordering betreft of een concurrente pré-faillissementsvordering (of een niet verifieerbare vordering).
Bezien

De doorbelasting vanuit het faillissement van Energie M&S dient nog plaats te vinden en zal als boedelvordering kwalificeren. (5).

Toelichting

17-05-2023

 6

Geen wijziging in de bedragen van boedelschulden. De curator overweegt momenteel tussentijdse uitbetaling van de genoteerde boedelvorderingen.

De doorbelastingen van huur en overige kosten over de periode na datum faillissement moeten nog vanuit de boedel van Energie M&S plaatsvinden. Deze kosten zullen als concurrente boedelvordering kwalificeren.

De curator heeft zijn voorlopige standpunt bepaald met betrekking tot de vordering die lijkt te zijn ontstaan als gevolg van de doorlevering van elektriciteit na datum faillissement door Tennet aan EnergiePlaza die uiteindelijk bij de klanten Energie I&V is terechtgekomen. KEN was een van de klanten van Energie I&V.

Tennet heeft daartoe een vordering in het faillissement van EnergiePlaza ingediend. Die vordering lijkt te moeten worden doorbelast aan de boedel van Energie I&V en vervolgens aan de boedel van KEN.

De vraag is of die doorbelasting een boedelschuld in het faillissement van Energie I&V bij de boedel van EnergiePlaza oplevert, of een concurrente verifieerbare pré-faillissementsschuld of wellicht zelfs een niet verifieerbare vordering. En eveneens is de vraag of die doorbelasting een boedelschuld in het faillissement van KEN bij de boedel van Energie I&V oplevert, of een concurrente verifieerbare pré-faillissementsschuld of wellicht zelfs een niet verifieerbare vordering.

De curator heeft dat voorlopige standpunt aan Tennet als (verreweg) de grootste schuldeiser in het faillissement van EnergiePlaza voorgehouden, met het verzoek om zich daarover uit te laten. De curator verwacht dat hij daar in het volgende verslag meer over kan zeggen.

In deze verslagperiode is een gedeelte van het salaris curator uitbetaald. (6).

Toelichting

17-08-2023

 7

De doorbelastingen tot op heden zijn nagenoeg doorgerekend. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar het verslag van Energie M&S.

Deze vorderingen kwalificeren als concurrente boedelvorderingen in faillissementen van onder andere KEN. Indien de andere boedels – waaronder dus die van KEN- betaling toelaten, zal de curator kunnen overgaan tot daadwerkelijke betaling daarvan. (7).



€ 62.499,32

17-11-2023



Toelichting

De doorbelastingen in het faillissement van Energie M&S (en Energie I&V) zijn ter goedkeuring voorgehouden aan de rechters-commissarissen en door hen goedgekeurd. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar het verslag van Energie M&S. Deze vorderingen kwalificeren als concurrente boedelvorderingen in de faillissementen van onder andere KEN.

Indien mogelijk zal de curator op of rondom datum verslaggeving overgaan tot doorbelasting van de door Energie M&S en Energie I&V voorgeschoten kosten. In het faillissement van KEN houdt dat in dat er ook daadwerkelijk tot betaling wordt overgegaan van voornoemde boedelvordering in verband met de bijzondere faillissementskosten.

Tot betaling van de overige boedelvorderingen (UWV) zal de curator gelet op de hoogte van het boedelactief eveneens overgaan, na toestemming van de rechters-commissarissen.

De vordering uit hoofde van doorbelastingen bedraagt EUR 34.159,95 (EUR 17.539 voor Energie M&S en EUR 16.620 voor Energie I&V). Dit zijn naast de doorbelastingen van Energie M&S (huur, personeel en bijvoorbeeld internet) ook faillissementskosten die noodzakelijkerwijs zijn gemaakt voor de afwikkeling van alle faillissementen op het gebied van ICT en de accountant.
(8)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

21-01-2022



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

€ 2.571.016,00

03-05-2022



Toelichting

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 voor de btw en Vpb binnen de Anode Energie Groep.

De Belastingdienst inmiddels een gedeelte van haar vorderingen op KEN ingediend. De Belastingdienst heeft vorderingen uit hoofde van diverse belastingen waaronder loonheffing, omzetbelasting en energiebelasting. Tot op heden is opgaaf gedaan door de belastingdienst van haar vorderingen ter hoogte van totaal EUR 2.571.016. Deze vorderingen zijn preferent. Uit de berekening van de curator blijkt een fiscale schuld van Curanda van EUR 455.070. Het verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschil in de berekening van de Energiebelasting van totaal EUR 1.7 mio. De curator is daarover thans in overleg met de fiscus. (2)

€ 2.600.978,00

17-08-2022



Toelichting

De curator staat in contact met de Belastingdienst omtrent vaststelling van de fiscale positie. Tot op heden heeft de Belastingdienst EUR 2.600.978 aan vorderingen ingediend bij de curator. (3)

Toelichting

De curator is in gesprek met de Belastingdienst omtrent de fiscale positie van Curanda alsook de overige vennootschappen binnen de Anode Energie Groep. De afgelopen verslagperiode heeft er een bespreking plaatsgevonden tussen de curator en de Belastingdienst. De fiscale positie van KEN is daar besproken (waaronder de BTW en Energiebelasting). De curator verwacht daar in volgende verslagen op terug te komen. (4)

17-11-2022



€ 2.590.366,00

Toelichting

De afgelopen verslagperiode heeft de curator gecorrespondeerd en overleg gevoerd met de Belastingdienst omtrent de fiscale positie, zowel ten aanzien van de btw als de Energiebelasting. Ten aanzien van beide belastingen is de fiscale positie inmiddels vergaand uitgewerkt. De curator verwacht in de volgende verslagperiode tot afronding van de fiscale positie te komen (5).

17-02-2023



€ 1.434.259,00

Toelichting

De curator heeft de afgelopen verslagperiode een schuldoverzicht van de Belastingdienst ontvangen. Daaruit blijkt een totale positie OB, Energiebelasting en Loonheffingen van EUR 1.434.259,00.

De curator staat nog met de Belastingdienst in contact omtrent vaststelling van de fiscale positie van KEN en heeft deze verslagperiode daarover veelvuldig met de Belastingdienst overleg gevoerd en gecorrespondeerd. De curator heeft de Belastingdienst van een uitgebreide toelichting voorzien en een aantal vragen van de Belastingdienst beantwoord. De curator is nog in afwachting van een terugkoppeling van de Belastingdienst. Op basis van de aangiften verwacht de curator een totale fiscale schuld van EUR 545.208, bestaande uit een teruggaaf van EUR 161.642 aan Energiebelasting, EUR 696.272 aan BTW te betalen en EUR 10.578 aan Loonbelasting. (6)

17-05-2023



€ 1.025.609,00

Toelichting

De fiscale positie van Curanda is deze verslagperiode afgerond met de Belastingdienst. In dat kader heeft deze verslagperiode een bespreking plaatsgevonden met de Belastingdienst en de curator. De finale posities worden momenteel uitgewerkt in afspraken (en op voorwaarde van goedkeuring van de rechters-commissarissen). Daarvan zal in het volgende verslag opgaaf worden gedaan.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator al een aantal verminderingen BTW ontvangen en verwerkt. (7)

17-08-2023



Toelichting

17-11-2023



De curator zal op korte termijn de fiscale positie finaliseren door middel van een vaststellingsovereenkomst (8).

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

21-01-2022

 1

Tot heden heeft het UWV nog geen vordering ter verificatie ingediend. (1)

€ 9.105,57

03-05-2022

 2

Toelichting

Het UWV heeft inmiddels haar vorderingen opgegeven aan de curator. In totaal heeft zij opgaaf gedaan van een preferente vordering ad EUR 9.105,57 op grond van art. 66 WW. Deze vordering bestaat uit een loonvordering en premie werkgevers sociale verzekeringen component.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

03-05-2022

 2

Er hebben zich nog geen crediteuren bij de curator gemeld met een preferente vordering. (2).

Toelichting

17-08-2022

 3

De totale preferente schuldenlast (bestaande uit het UWV en de Belastingdienst) bedraagt thans EUR 2.610.083,57. (3).

Toelichting

17-11-2022

 4

De totale preferente schuldenlast is deze verslagperiode ongewijzigd gebleven. (4).

Toelichting

17-02-2023

 5

De totale preferente schuldenlast (bestaande uit het UWV en de Belastingdienst) bedraagt thans EUR 2.599.471,57. (5)

Toelichting

17-05-2023

 6

Huidige preferente schuldenlast bestaat enkel uit vorderingen van de Belastingdienst en het UWV en is thans (nog) genoteerd voor een bedrag ad EUR 1.443.364,57. Die vordering zal naar alle waarschijnlijkheid dus (aanzienlijk) verminderen. (6)

Toelichting

17-08-2023

 7

De preferente schuldenlast is in verband met een aantal verminderingen BTW teruggelopen tot een bedrag van EUR 1.034.714. (7)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

21-01-2022



12

03-05-2022



Toelichting

Uit de administratie van curanda blijkt een totale schuldenlast van EUR 2.179.848,97.

Er hebben zich op moment van verslaglegging via Claimsagent elf crediteuren – niet zijnde particuliere klanten - bij de curator gemeld met een totaal ad EUR 827.909,21 aan vorderingen.

Daarnaast heeft de curator van Energie der Nederlanden, mr. Helmig, bestuurder Van Teeffelen, KEN en overige entiteiten van de Anode Energie Groep gedagvaard voor de Rechtbank Rotterdam. Voor de inhoudelijke uiteenzetting van die procedure wordt verwezen naar Hoofdstuk 9 van dit verslag. Mr. Helmig vordert van de concernvennootschappen (niet zijnde Van Teeffelen) voor recht dat zij onrechtmatig hebben gehandeld en vordert van hen hoofdelijk een schadevergoeding ad EUR 12.456.996, dan wel een in goede justitie te bepalen bedrag alsmede te vermeerderen met de wettelijke rente en proceskosten.

Deze procedure is inmiddels ex art. 29 Fw van rechtswege geschorst, zie ook Hoofdstuk 9.

De curator van Energie der Nederlanden heeft inmiddels de curator verzocht tot plaatsing van de vorderingen in de diverse faillissementen uit hoofde van voornoemde procedure. De curator van Energie der Nederlanden heeft nu in de faillissementen separaat een vordering ingediend van EUR 29.169.952, zijnde het boedeltekort in zijn Curanda hetgeen is gebaseerd op een aansprakelijkheid op grond van 6:162 BW. Vooralsnog is onvoldoende gebleken waarom Curanda aansprakelijk zou moeten zijn voor het totale boedeltekort in het faillissement van Energie der Nederlanden B.V. Voor zover de curator dat heeft kunnen vaststellen, wordt dat door de curator van Energie der Nederlanden ook niet gevorderd in de procedure die thans geschorst is. De curator zal nog nagaan of de vordering van de curator van Energie der Nederlanden EUR 12 mio. of EUR 29 mio. moet zijn.

De curator heeft de opgegeven vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. voorlopig geplaatst op de lijst van betwiste schuldeisers. De curator zal op korte termijn in overleg treden omtrent de exacte hoogte van de vordering die mr. Helmig in de respectievelijke faillissementen zal willen indienen.

Voorts hebben circa 8.000 eindverbruikers op Curanda een vordering uit hoofde van de verstuurde eindnota's van in totaal circa EUR 2.450.000. Deze posities zal de curator op grond van artikel 110 lid 1 Fw (nieuw) ter verificatie meenemen in het faillissement. De curator dient deze vorderingen en hun exacte bedragen nog definitief vast te stellen, waarna de curator deze vorderingen ook zal plaatsen.

Dit aantal schuldeisers is exclusief de Rabobank, waarvan de vordering nog definitief moet worden vastgesteld (zie ook hoofdstuk 5 van dit verslag). Tot slot blijkt uit de administratie van Curanda nog van rekening courant schulden aan Pluspool en EnergiePlaza van EUR 66.539,13, respectievelijk EUR 524,21. De curator heeft deze posities nog in onderzoek. (2).

14

17-08-2022



Toelichting

In aanvulling op hetgeen al in het tweede verslag is vermeld, hebben thans 14 crediteuren hun vordering ingediend op curanda, dan wel heeft de curator die vorderingen geplaatst op grond van artikel 110 (nieuw) Fw.

Los van de betwiste crediteur – zie tevens daarover meer uitgebreid het tweede verslag – is voor een totaal aan EUR 4.570.741,21 ingediend door 13 crediteuren, inclusief inbegrepen 1 post voor alle vorderingen van de kleinverbruikers.

De curator heeft de vorderingen van de kleinverbruikers/klanten op KEN inmiddels geplaatst. Dit betreft een totaalbedrag ad EUR 2.423.980. Als klant van KEN/Anode Energie hoeft u dus niet meer separaat uw vordering in te dienen bij de curator. De curator heeft dit al voor u gedaan (zie tevens vermeld op uw eindafrekening). Voor dit verslag telt de curator dit als 1

crediteurenpost. In werkelijkheid betreffen het circa 8.000 klanten van KEN. Voorts heeft de curator de vordering van de bank inmiddels geplaatst, zie eveneens hoofdstuk 5 van die verslag. De vordering van de Rabobank uit hoofde van de storneringen van klanten bedraagt EUR 1.318.852.

De curator van Energie der Nederlanden heeft aan de curator laten weten zijn vordering in te dienen voor een bedrag ad EUR 29.169.952, te weten het gehele boedeltekort van Energie der Nederlanden B.V. De curator heeft de opgegeven vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. voorlopig geplaatst op de lijst van betwiste schuldeisers (3).

Toelichting

Geen wijziging ten aanzien van het aantal concurrente schuldenlast ten opzichte van het vorige verslag (4).

17

Toelichting

Er hebben op datum verslaggeving zeventien crediteuren hun vordering ingediend op curanda, dan wel heeft de curator die vorderingen geplaatst op grond van artikel 110 (nieuw) Fw.

Zestien van die crediteuren zijn voorlopig erkend voor een totaalbedrag ad EUR 4.571.455,40. Daarin is inclusief inbegrepen 1 post voor alle vorderingen van de kleinverbruikers.

Een crediteur is voorlopig betwist voor een bedrag ad EUR 29.169,952,00.

Verwezen wordt naar de vorige verslagen voor een nadere toelichting daarop.

Dat brengt de totale concurrente schuldenlast (voorlopig erkend en voorlopig betwist) op een bedrag ad EUR 33.741.407,40. (5)

Toelichting

Thans hebben 17 concurrente crediteuren hun vordering op Curanda ingediend dan wel heeft de curator deze geplaatst ex 110 Fw. Volledigheidshalve merkt de curator op dat alle klanten die een vordering op Curanda hebben uit hoofde van hun eindafrekening als 1 post staan genoteerd in de crediteurenlijst.

De vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. is nog altijd voorlopig betwist. Verwezen wordt naar de vorige verslagen. De curator is hierover in overleg met de curator van Energie der Nederlanden B.V.

In totaal bestaat de lijst van ingediende en voorlopig erkende concurrente crediteuren uit 16 crediteuren voor een totaalbedrag ad EUR 4.571.455,40. De lijst van ingediende en voorlopig betwiste concurrente crediteuren bestaat uit

17-11-2022

 4

17-02-2023

 5

17-05-2023

 6

een crediteur voor een totaalbedrag ad EUR 29.169.952. De totale genoteerde concurrente schuldenlast is daarmee EUR 33.741.407,40 bestaande uit 17 crediteuren. (6)

Toelichting

Het aantal concurrente crediteuren is ongewijzigd. Slechts het bedrag aan concurrente crediteuren is deze verslagperiode gewijzigd wegens opgaaf (verhoging) van de vordering van Rabobank (zie ook hoofdstuk 5 van dit verslag).

In verband met voornoemde wijziging van de vordering van Rabobank bedraagt de concurrente schuldenlast EUR 33.775.927,21. Dat is inclusief inbegrepen de betwiste vordering van Energie der Nederlanden B.V. Voor het overige hebben geen wijzigingen plaatsgevonden in het concurrente schuldenlast. (7)

17-08-2023

 7

18

Toelichting

Deze verslagperiode is een vordering van Energie M&S op KEN uit hoofde van doorbelastingen (concurrent verifieerbaar) op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldeisers geplaatst van EUR 24.669,48. Deze doorbelasting kwalificeert de curator als verifieerbare vordering van de personeelskosten, welk personeel niet is ingezet na datum faillissement. Deze kosten werden in het verleden ook doorbelast door Energie M&S. Het gaat derhalve dus om kosten die voorvloeien uit een voor faillissement bestaande rechtsverhouding. Voor het overige is de concurrente crediteurenlast ongewijzigd gebleven. (8)

17-11-2023

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 535.943,28

Toelichting

Voornoemd bedrag is tot heden ter verificatie ingediend. Dit bedrag is exclusief de vorderingen van de eindverbruikers op KEN zoals die staan vermeld op de eindnota's en per datum verslaglegging worden begroot op een bedrag van circa EUR 1.600.000. Voornoemd bedrag is ook exclusief het bedrag dat Rabobank op KEN te vorderen heeft als gevolg van de storneringen die hebben plaatsgevonden op de bankrekeningen van KEN. Rabobank moet die vordering nog ter verificatie aanmelden. In deze fase is moeilijk te begroten op welk bedrag de concurrente crediteurenlast zal uitkomen.(1)

21-01-2022

 1

€ 29.997.861,20

Toelichting

Zie ook 8.5 voor een meer uitgebreide toelichting op de crediteurenlast. Het hier genoemde bedrag is exclusief de nog te onderzoeken rekening-courant schulden aan gelieerde entiteiten, de vorderingen van de eindverbruikers op Curanda en de vordering van Rabobank en inclusief de door de curator betwiste vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).

03-05-2022

 2

€ 33.740.693,21

17-08-2022



Toelichting

Zie ook 8.5 voor een meer uitgebreide toelichting op de crediteurenlast. Het hier genoemde bedrag is inclusief de vordering van de klanten op KEN en inclusief de vordering van de bank. Eveneens is dit genoemde bedrag inclusief de door de curator betwiste vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V., die hij voor EUR 29.169.952,00 heeft ingediend. Dit bedrag is exclusief de vorderingen die zullen voortvloeien uit de afrekeningen met wederverkopers en exclusief de eventuele vordering van de doorbelasting van Energie I&V en/of Energieplaza voor geleverde energie. Deze laatste twee vorderingen heeft de curator nog in onderzoek. (3)

Toelichting

Geen wijziging ten aanzien van de totale som aan concurrente schuldenlast ten opzichte van het vorige verslag (4).

17-11-2022



€ 33.741.407,40

17-02-2023



Toelichting

Verwezen wordt naar de toelichting zoals in punt 8.5 van dit verslag is vermeld. Het bedrag vermeld erkende en betwiste crediteuren (5).

Toelichting

Verwezen wordt naar de toelichting zoals in punt 8.5 van dit verslag is vermeld. Het bedrag vermeld erkende en betwiste crediteuren (6).

17-05-2023



€ 33.775.927,21

17-08-2023



Toelichting

Van de EUR 33.775.927 is een bedrag ad EUR 4.605.75 voorlopig erkend door de curator. Een bedrag ad EUR 29.169.952 is voorlopig betwist door de curator.

Met de curator van Energie der Nederlanden B.V. is deze verslagperiode gesproken over de tot op heden betwiste vordering die zijn Curanda op KEN en de overige Anode entiteiten meent te hebben. In dat kader is de grondslag van de vordering van de curator van Energie der Nederlanden ook nader bestudeerd door de curator.

In het kader van de doorbelastingen van Energie I&V aan KEN, wordt verwezen naar hoofdstuk 4 van dit verslag. Het is na bestudering van beide administraties gebleken dat KEN een vordering heeft op Energie I&V en niet andersom. (7)

€ 33.800.596,69


17-11-2023





Toelichting

Verwezen wordt naar 8.5 van dit verslag (8)


8.7 Verwachte wijze van afwikkeling


De curator kan in dit stadium van het faillissement nog geen uitspraken doen over een eventuele uitkeringen aan preferente en/of concurrente schuldeisers. (1) 21-01-2022  1


Zoals reeds in het tweede verslag is vermeld, betreft dit een omvangrijk faillissement waarbij onder meer nog een incassotraject met een groot aantal eindverbruikers moet worden afgerond en de totale schuldenlast nog nader in kaart moet worden gebracht. Om die reden verwacht de curator dat de afwikkeling van dit faillissement ten minste nog 1 jaar zal duren, zo niet langer. Als klant kunt u de faillissementsverslagen blijven volgen voor de meest recente stand van zaken in het faillissement. (3) 17-08-2022  3


Zolang nog geen uitsluitsel is over de status en hoogte van de vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V., kan geen goede inschatting worden gemaakt van de te verwachte wijze van afwikkeling. De curator is daarover thans in gesprek met de curator van Energie der Nederlanden B.V. (7) 17-08-2023  7


8.8 Werkzaamheden crediteuren


Inventarisatie schuldenlast, aanschrijven crediteuren. (1) 21-01-2022  1


Verdere inventarisatie schuldenpositie waaronder inbegrepen fiscale positie. De curator heeft een eerste onderzoek gedaan naar de rekening-courant posities. De curator heeft uitvoerig overleg gevoerd met de curator van Energie der Nederlanden B.V., de Belastingdienst, de Rabobank en in dat kader hebben ook diverse besprekingen plaatsgevonden (2). 03-05-2022  2


Verdere inventarisatie schuldenlast en fiscale positie, onderzoek intercompany vorderingen, vorderingen klanten en vordering bank (3) 17-08-2022  3

Vorderingen klanten (inventarisatie, te woord staan klanten), uitwerking fiscale positie en overleg met de Belastingdienst, crediteurenadministratie en overige inventarisatie en in kaart brengen van de schuldenlast (4). 17-11-2022  4

Fiscale positie, bespreking Tennet, overige inventarisatie en boedeladministratie crediteuren (5). 17-02-2023  5




Uitwerking fiscale positie en uitvoerig overleg met de Belastingdienst, kwestie vorderingen TenneT en doorbelastingen, overleggen met curator van Energie der Nederlanden B.V. en boedeladministratie crediteuren (6) 17-05-2023  6

Algemene boedel- en crediteurenadministratie, bespreking met de Belastingdienst omtrent finaliseren fiscale positie en contact met curator Energie der Nederlanden B.V. (7) 17-08-2023  7

Algemene boedel- en crediteurenadministratie, correspondentie met de Belastingdienst, en rechters-commissarissen inzake doorbelastingen (8). 17-11-2023  8

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover de curator bekend; niet van toepassing. (1)	21-01-2022  1
Curanda is gedaagde in een procedure die is aangespannen door de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).	03-05-2022  2
Voormalig klant van KEN (5)	17-02-2023  5

9.2 Aard procedures

Voor zover de curator bekend; niet van toepassing. (1)	21-01-2022  1
<p>KEN is betrokken bij een in 2019 aanhangig gemaakte procedure door de curator van Energie der Nederlanden B.V. In die procedure zijn diverse groepsvennootschappen van de Anode Energie Groep door de curator gedagvaard waaronder Holding, Anode International Trading S.A., Energie I&V, Energie M&S, Kleinverbruik Energie der Nederlanden en de heer Van Teeffelen. In de kern betreft deze procedure een bestuurdersaansprakelijkheidskwestie jegens de heer Van Teeffelen en Pluspool B.V. en een aansprakelijkheidsprocedure van de overige entiteiten van de Anode groep. De curator van Energie der Nederlanden heeft deze groepsvennootschappen gedagvaard onder stelling dat deze entiteiten hebben geprofiteerd van voornoemd onbehoorlijk bestuur en dit onrechtmatig is en zij uit dien hoofde schadeplichtig zijn.</p> <p>Voor de achtergrond van die procedure in het faillissement van Energie der Nederlanden B.V. wordt verwezen naar het faillissementsverslag van de curator van Energie der Nederlanden.</p> <p>Ten aanzien van Van Teeffelen en Pluspool wordt gevorderd betaling het faillissementstekort. Ten aanzien van de overige concernvennootschappen wordt gevorderd te verklaren voor recht dat zij onrechtmatig hebben gehandeld jegens de gezamenlijke schuldeisers van Energie der Nederlanden en hen hoofdelijk te veroordelen tot betaling aan de curator van Energie der Nederlanden een schadevergoeding ad EUR 12.456.996 dan wel een in goede justitie te betalen bedrag te vermeerderen met wettelijke rente en de proceskostenveroordeling.</p> <p>De stand van zaken in deze procedure was dat er een mondelinge behandeling stond gepland op 12 mei 2022. Jegens gefailleerde gedaagden is deze procedure ex art. 29 Fw van rechtswege geschorst. Ex art. 29 Fw is het geding na faillietverklaring geschorst om alleen dan voortgezet te worden indien de verificatie van de vordering betwist wordt. In het geval wordt degene die de betwisting doet in plaats van gefailleerde partij in het geding. De curator heeft de opgegeven vordering op de lijst van voorlopig betwiste schuldeisers gezet. (2)</p>	03-05-2022  2
De procedure tussen de curator Energie der Nederlanden B.V. en de heer Van Teeffelen is voortgezet en inmiddels is in die procedure door de rechtbank vonnis gewezen. De procedure jegens Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. die ook partij was bij die procedure is nog altijd ex art. 29 Fw van	17-11-2022  4

rechtsweg geschorst. Die procedure zal slechts worden hervat als de vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. tijdens de verificatievergadering die nog niet is geagendeerd, wordt betwist. (4).

De bestuurder van Curanda heeft hoger beroep ingesteld tegen het in verslag 4 genoemde vonnis. De procedure jegens Curanda is ex art. 29 Fw geschorst en voornoemd hoger beroep heeft daar geen invloed op.

17-02-2023

 5

Voorts heeft de curator een lopende procedure tegen een voormalig klant van Curanda overgenomen ex art. 27 Fw na datum faillissement. Deze procedure was voor datum faillissement al aanhangig. Dit betrof een procedure omtrent incassering van een eindafrekening (ad EUR 1.555,30). De vordering van Curanda is afgewezen en Curanda is in de proceskosten veroordeeld. (5).

De proceskostenveroordeling is inmiddels betaald aan de voormalig klant van Anode vanaf de boedelrekening en de procedure is daarmee afgewikkeld. De stand van zaken in de procedure tegen de curator van Energie Der Nederlanden is onveranderd gebleven. (6).

17-05-2023

 6

9.3 Stand procedures

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

21-01-2022

 1

De procedure jegens de curator van Energie der Nederlanden stond voor mondelinge behandeling. De rechtbank had de zitting voor de mondelinge behandeling bepaald op 12 mei 2022. Jegens gefailleerde gedaagden is deze procedure ex art. 29 Fw van rechtsweg geschorst. (2)

03-05-2022

 2

Procedure jegens Curanda nog altijd geschorst ex 29 Fw (3).

17-08-2022

 3

Procedure jegens Curanda zoals vermeld in eerdere verslagen is nog altijd geschorst. In de procedure die door de curator ex art. 27 Fw is overgenomen is inmiddels vonnis gewezen. (5).

17-02-2023

 5

Procedure jegens voormalige klant is afgewikkeld door betaling van de proceskostenveroordeling. De andere in de verslagen genoemde procedure is nog altijd geschorst. (6)

17-05-2023

 6

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. (1)	21-01-2022
	 1
Inventarisatie overige procedures, bestudering processtukken, overleg curator Energie der Nederlanden (2).	03-05-2022
	 2
Werkzaamheden in procedure tegen voormalig klant naar aanleiding van gewezen vonnis (5).	17-02-2023
	 5
Uitbetaling proceskostenveroordeling (6)	17-05-2023
	 6
Verwezen wordt naar hoofdstuk 8 van dit verslag. De curator heeft deze verslagperiode contact gehad met de curator van Energie der Nederlanden B.V. omtrent de status en hoogte van de door hem (lees: zijn voorganger) ingediende vordering. (7)	17-08-2023
	 7

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:	21-01-2022
<ul style="list-style-type: none">• het versturen van de laatste eindafrekeningen naar de eindverbruikers en de incasso van de eindafrekeningen;• de nadere inventarisatie van de schuldenlast;• het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (1)	 1
De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:	03-05-2022
<ul style="list-style-type: none">• laatste incassering eindverbruikers in samenwerking met een incassobureau• de nadere inventarisatie van de schuldenlast en fiscale positie;• het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (2)	 2
De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:	17-08-2022
<ul style="list-style-type: none">• Monitoring incassotraject;• De verdere inventarisatie schuldenlast en vaststelling fiscale positie;• Voortzetting van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (3)	 3
Monitoring incasso klanten, schuldenlast en fiscale positie, oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek (4).	17-11-2022
	 4
Vervolgstappen incassotraject klanten, afronding fiscale positie, voortzetting oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek (5).	17-02-2023
	 5
De eventuele doorbelasting van de na datum faillissement door Tennet via EnergiePlaza geleverde elektriciteit aan Energie I&V, respectievelijk van Energie I&V op KEN en overleg daarover met Tennet, voortzetting incassotraject met betrekking tot de resterende vorderingen op klanten en	17-05-2023
	 6

eventuele vervolgstappen in dat incassotraject, afronding fiscale positie, voortzetten onderzoek met betrekking tot ingediende betwiste vorderingen door curator van Energie der Nederlanden B.V.(6)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op vervolg laatste incasso's, fiscale positie en vervolg omtrent vorderingen Energie der Nederlanden B.V. Voor de kwestie met TenneT wordt verwezen naar het verslag van EnergiePlaza. (7)

17-08-2023



Uitvoering doorbelastingen, afronding Belastingdienst, laatste debiteuren, scenario's afwikkeling onderzoeken. Onderzoek naar de vorderingen van de curator van Energie Der Nederlanden.

17-11-2023



Ook zal het oorzaken en rechtmatigheidsonderzoek op groepsniveau worden voortgezet. (8)

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)

21-01-2022



Dit betreft een omvangrijk faillissement waarbij onder meer nog een incassotraject met een groot aantal eindverbruikers moet worden afgerond en de totale schuldenlast nog nader in kaart moet worden gebracht. Om die reden verwacht de curator dat de afwikkeling van dit faillissement ten minste nog 1 jaar zal duren, zo niet langer. (2)

03-05-2022



De thans nog openstaande punten zijn beperkt, maar complex. Om die reden kan geen verwachting worden uitgesproken over de termijn van afwikkeling van het faillissement. Indien geprocedeerd moet worden, dan zal die termijn vanzelfsprekend aanzienlijk langer zijn dan wanneer dat niet het geval is.(6)

17-05-2023



Nog onbekend. Verwezen wordt naar hetgeen daarover is vermeld in hoofdstuk 8 van dit verslag. (7).

17-08-2023



10.3 Indiening volgend verslag

19-2-2024

17-11-2023



10.4 Werkzaamheden overig

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

21-01-2022



Bijlagen

Bijlagen