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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**17-11-2022**
Insolventienummer	**F.10/21/225**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000209802:F001**
Datum uitspraak	**03-12-2021**

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Energie I&V B.V. (1)

21-01-2022
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Energie I&V B.V., opgericht bij notariële akte op 31 december 2010, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 51761734, statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2991 VH) Barendrecht, aan de Noldijk 31 (hierna genoemd: Curanda). (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.

Volgens opgaaf van de Kamer van Koophandel is Curanda een onderneming die activiteiten exploiteerden op het gebied van het in- en verkopen van, het handelen in en het im- en exporteren van energie en daaraan verwante producten, alsmede het aanbesteden van hieraan gerelateerde diensten. (1)

21-01-2022
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 22.562.498,00	€ 653.163,00	€ 6.674.534,00
2020	€ 21.548.855,00	€ 1.352.265,00	€ 12.168.837,00
2021	€ 30.424.521,00	€ -9.155.343,00	€ 18.667.101,00

Toelichting financiële gegevens

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

21-01-2022
1

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

Boedelsaldo

€ 1.656.923,59	21-01-2022 1
€ 1.621.124,66	03-05-2022 2
€ 2.821.956,30	17-08-2022 3
€ 2.761.734,20	**17-11-2022** **4**

Verslagperiode

van

3-12-2021

t/m

21-1-2022

21-01-2022
1

van

22-1-2022

t/m

3-5-2022

03-05-2022
2

van

4-5-2022

t/m

17-8-2022

17-08-2022
3

van

18-8-2022

t/m

17-11-2022

17-11-2022
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	99 uur 6 min
2	225 uur 18 min
3	126 uur 0 min
4	86 uur 0 min
totaal	536 uur 24 min

Toelichting bestede uren

21-01-2022
1

Energie I&V is onderdeel van de Anode Energie groep. Per 3 december 2021 zijn eveneens de aan haar gelieerde vennootschappen Holding 3274 B.V. (KvK: 24335146), EnergiePlaza B.V. (KvK: 24363863) en Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. (KvK: 52680428, hierna genoemd: KEN) in staat van faillissement verklaard. Per 11 januari 2022 is de aan 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. Zo heeft hij gesprekken gevoerd met de bestuurder van Curanda, het personeel binnen de groep, de boekhouder van de Anode Energie groep en overige betrokkenen bij de

deelnemingen zoals bestuurders van deelnemingen, wederverkopers, de Autoriteit Consument & Markt en netbeheerders en groothandelaren zoals TenneT en GasTerra. In de gesprekken met bovengenoemde betrokkenen zijn onder meer de activiteiten van Curanda en haar deelnemingen besproken en de oorzaken van het faillissement. Aan de hand daarvan zijn diverse aandachtspunten geconstateerd die de komende verslagperioden opvolging zullen krijgen en verder in dit verslag staan vermeld.

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

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

In beginsel zal – behoudens voortschrijdend inzicht - geen geconsolideerde afwikkeling van bovenstaande faillissementen plaatsvinden. Er zal in ieder faillissement separaat verslag worden gelegd. Voor eventuele ontwikkelingen in de faillissementen van Energie I&V, EnergiePlaza, KEN 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.

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 I&V.
De afgelopen verslagperiode heeft de curator zich beziggehouden met de eindafrekeningen van de grootverbruikers van I&V en de daarmee verband houdende berekeningen. In dat kader is onder meer overleg gevoerd met het nog aanwezige personeel van Curanda en bestuurder van Curanda.
Hoofdzakelijk heeft de curator zich beziggehouden met het opstellen van voornoemde eindafrekeningen, facturatie en incassering daarvan.
Eveneens heeft de curator zich de afgelopen verslagperiode beziggehouden met de sluiting van de posities van diverse klanten en contact met de bank onderhouden voor het overmaken van de inkomsten uit debiteurenincasso.
De curator is eveneens verder gevorderd met het in kaart brengen van de financierings- / geldstromen binnen de groep.
De fiscale positie van I&V 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)

03-05-2022
2

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen I&V. Voor de overige faillissementen binnen de Anode Energie Groep wordt verwezen naar de respectievelijke verslagen.
De curator heeft zich de afgelopen verslagperiode beziggehouden met de incassering van de grootverbruik klanten. De curator heeft in dat kader de debiteuren aangeschreven en eveneens overleg gevoerd met de bank omtrent de afrekening van de debiteurenincasso.
Met Anode International Trading S.A. is een liquidatieakkoord getroffen met haar grootste schuldeisers, waaronder I&V. Uit hoofde van dat akkoord heeft I&V een bedrag ontvangen (zie Hoofdstuk 4 van dit verslag).
De curator heeft eveneens de intercompany vorderingen van de overige failliete entiteiten van de groep op I&V onderzocht en nader verwerkt. Ook zijn de intercompany vorderingen van I&V op de overige failliete entiteiten onderzocht en nader verwerkt. Deze vorderingen zijn voorlopig geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren in de respectievelijke faillissementen. Dit betroffen rekening-couranten en groepsfinanciering.
Het onderzoek naar de vordering van I&V op KEN en overige failliete energiemaatschappijen zoals Sepa Green Energy loopt nog (zie ook hoofdstuk 4 van dit verslag). Ook doet de curator onderzoek naar de vordering van EnergiePlaza op I&V voor geleverde energie (na datum faillissement). Voor dit onderzoek wordt verwezen naar het verslag van EnergiePlaza. De curator verwacht daar in latere verslagen op terug te komen.
De curator heeft zich eveneens de afgelopen verslagperiode beziggehouden met de fiscale positie van I&V 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.
Ook is de overige schuldenlast verder in kaart gebracht. De curator heeft in dat

17-08-2022
3

kader contact gehad met diverse crediteuren zoals GasTerra
De curator heeft voorts zijn werkzaamheden in het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. (3)

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen Energie I&V B.V. Voor de overige ontwikkelingen in de Anode Energie Groep faillissementen wordt verwezen naar de respectievelijke verslagen.
De werkzaamheden in de debiteurenincasso van de grootverbruikers zijn de afgelopen verslagperiode voortgezet. In dat kader is contact geweest met diverse debiteuren en is met hen gecorrespondeerd.
De kwestie omtrent de vordering van Tennet op EnergiePlaza B.V. in verband met de doorlevering van elektriciteit na datum faillissement speelt ook een mogelijke rol in het faillissement van Energie I&V B.V., in het kader van de eventuele doorbelasting van die kosten aan (de boedel van) Energie I&V B.V. Deze kwestie loopt nog, alsook de kwestie omtrent de kwalificatie van die vorderingen. De voorlopige opinie van de deskundige is inmiddels ontvangen. Ook heeft er een bespreking plaatsgevonden met Tennet. Eveneens is met de rechters-commissaris overleg gevoerd omtrent deze kwestie. Voor een meer uitgebreide uiteenzetting van deze kwestie wordt verwezen naar het verslag van EnergiePlaza.
De curator heeft verder de inventarisatie c.q. werkzaamheden omtrent de fiscale positie van Energie I&V B.V. alsook de fiscale posities van de overige failliete vennootschappen van de Anode Energie Groep voortgezet en is hierover in contact geweest met de Belastingdienst. (4)

17-11-2022
4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is bij notariële akte opgericht op 31 december 2010. De aandelen in het kapitaal van curanda worden voor 100% 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 Energie I&V 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

1.3 Verzekeringen

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

21-01-2022
1

1.4 Huur

De ondernemingsactiviteiten van Energie I&V 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 Energie I&V 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

1.5 Oorzaak faillissement

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

21-01-2022
1

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

Energie I&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 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 en viel de bodem onder de bedrijfsvoering van Energie I&V uit. Die inkopen op de beurs verliepen in Nederland via EnergiePlaza B.V., die tevens de rol van "programmaverantwoordelijke" vervulde. Energie I&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 en Energie E&V GmbH.

Een van de afnemers van Energie I&V was KEN. Omdat het Energie I&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 was overigens hetzelfde lot beschoren. SEPA Green Energy B.V. en Naked Energy B.V. (beiden klant van Energie I&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**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

21-01-2022
1

Niet van toepassing. (1)

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

21-01-2022
1

Niet van toepassing. (1)

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. (1)

21-01-2022
1

Het personeel van Energie M&S is ingezet ten behoeve van werkzaamheden voor Curanda waaronder inbegrepen het opmaken van de eindafrekeningen en de facturatie aan de grootverbruikers. De komende verslagperiode zal de curator de doorbelasting van Energie M&S naar de andere entiteiten berekenen. De doorbelasting van personeelskosten door Energie M&S aan I&V na datum faillissement kwalificeert als een boedelvordering. (2)

03-05-2022
2

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

17-08-2022
3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom. (1)

21-01-2022
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1) 21-01-2022
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

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

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. (1) 21-01-2022
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke bedrijfsmiddelen. (1) 21-01-2022
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing. Curanda had geen voorraden en/of onderhanden werk. (1) 21-01-2022
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke voorraden en onderhanden werk. (1) 21-01-2022
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo Rabobank (1)	€ 1.656.933,86	
totaal	€ 1.656.933,86	€ 0,00

Toelichting andere activa

Er is door de curator op een Rabobank rekening van Energie I&V een saldo van EUR 1.656.933,86 aangetroffen. Dat saldo is inmiddels gestort naar de faillissementsrekening. (1)

21-01-2022
1

Het banksaldo per datum faillissement ad EUR 1.656.933,86 is in het kader van een eerste tussentijdse afrekening afgedragen, zie ook verslag 1. Per heden bedraagt het banksaldo (hoofdzakelijk als gevolg van ontvangsten uit de debiteurenincasso) van Curanda bij Rabobank EUR 611.000. De curator heeft een tweede tussentijdse afrekening verzonden aan de Rabobank met het verzoek om dat banksaldo door te storten naar de boedelrekeing. Zie in dat kader H4 van dit verslag. (2)

03-05-2022
2

De curator heeft inmiddels uit hoofde van een tussentijdse afrekeningen met de Rabobank circa EUR 611.000 ontvangen (vanaf de bankrekening). Dit betreffen debiteurenopbrengsten, welke in hoofdstuk 4 van dit verslag staan vermeld (3).

17-08-2022
3

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft diverse gesprekken gevoerd met het bestuur en Rabobank. (1)

21-01-2022
1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode contact onderhouden met de Rabobank onder meer in het kader van de debiteurenincasso en de doorstorting van het banksaldo naar de boedelrekening (2).

03-05-2022
2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren (grootverbruikers). (2)	€ 6.100.000,00	€ 756.308,31	
Vordering AITSA	€ 7.500.000,00	€ 457.779,77	
Lening u/g Anker energie	€ 10.904,04		
Rekening-courant Holding	€ 2.426.452,84		
Rekening-courant Pluspool	€ 1.761.566,88		
totaal	€ 17.798.923,76	€ 1.214.088,08	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Energie I&V is leverancier van elektriciteit en gas aan grote afnemers. Zij koopt elektriciteit op van producenten en verzorgt de inkoop van energie ten behoeve van andere leveranciers. Hiervoor werkte Energie I&V samen met diverse zusterbedrijven en andere partijen in de Nederlandse energiemarkten. Een van de klanten waaraan Energie I&V leverde was het gelieerde KEN (de leverancier van gas en elektriciteit aan eind- kleinverbruikers (particulieren)).

21-01-2022
1

Als gevolg van de oorzaken van het faillissement (verwezen wordt naar hoofdstuk 1 van dit verslag), was Energie I&V niet meer in staat om aan haar leveringsverplichtingen jegens haar klanten te voldoen. Op 7 december 2021 hebben de netbeheerders (via een restverdeling) in samenspraak met de curator de klanten van Energie I&V (voor zover die niet reeds failliet waren verklaard) 'geswitched' naar een andere energieleverancier.

Om misverstanden te voorkomen; dat zijn niet de kleinverbruik-klanten van KEN, maar enkel de grootverbruik-klanten van Energie I&V. Met betrekking tot de switch van de kleinverbruik-klanten van KEN wordt verwezen naar het faillissementsverslag van KEN.

De curator is thans drukdoende met het in kaart brengen van de vorderingen van Energie I&V op haar klanten over de periode tot aan de switch (derhalve tot en met 6 december 2021). Daarbij wordt opgemerkt dat Energie I&V achteraf aan haar klanten factureerde en dat de facturen voor de geleverde energie over de maand november 2021 nog niet waren opgesteld c.q. was verzonden. De curator brengt thans de eindstanden in kaart, waarna de eindfacturen kunnen worden verzonden over de periode tot en met 6 december 2021 (dus inclusief de maand november 2021).

De posities jegens de klanten van Energie I&V wijzigen nog altijd dagelijks, maar uit een grove inschatting per 1 januari 2022 blijkt thans van vorderingen op klanten van ten minste EUR 10 mio. Een aanzienlijk deel daarvan zal (als gevolg van oninbaarheid door faillissement van de betreffende klant van Energie I&V (KEN, Sepa Green, Naked Energy) niet kunnen worden geïncasseerd.
De curator zal zich de komende periode richten op de incasso van de openstaande facturen en daarover overleg voeren met de grootverbruikers.

Daarnaast zal de curator zich richten op de vaststelling van de positie tussen Energie I&V en Anode International Trading SA. Voor zover de curator heeft begrepen, heeft Energie I&V een vordering op Anode International Trading SA van EUR 6.073.306,64 in verband met de afrekening van het contract tussen hen (voor de goede orde; Anode International Trading SA is een zustervennootschap van Energie I&V). In dit bedrag is de verrekening van de facturen van Anode International Trading SA aan Energie I&V in verband met de energieleveranties al begrepen.

Anode International Trading SA stelt daarentegen primair dat zij een vordering op Energie I&V heeft van een bedrag van EUR 10.869.538,95 in verband met levering van energie. Die vordering is ook door Anode International Trading SA ter verificatie in het faillissement van Energie I&V ingediend.

In Zwitserland heeft Anode International Trading SA een beroep gedaan op de toepassing van een voorlopige insolventieprocedure. Dat verzoek wordt eind januari 2022 behandeld. De verwachting is dat dat verzoek zal worden toegekend. De curator is nog in afwachting van de slotbalans van Anode International Trading SA per 31 december 2021. De curator verwacht die een dezer dagen.

Zodra hij daarover beschikt zal hij met de bestuurder van Anode International Trading SA, de voorlopige bewindvoerder in Zwitserland en andere schuldeisers van Anode International Trading SA (waaronder Energie E&V GmbH die inmiddels in faillissement verkeert) overleggen over een sanering van de schulden van Anode International Trading SA. Anode International Trading SA beschikt nog over liquide middelen (die overigens lang niet voldoende zijn om alle schulden van Anode International Trading SA mee te betalen) die onder haar schuldeisers verdeeld kunnen worden. De curator hoopt daarover in het volgende verslag verder te kunnen uitweiden. (1)

In maart 2022 zijn aan 108 grootverbruik klanten van Curanda eindnota's verzonden. Per 28 maart 2022 had Curanda op 59 klanten vorderingen van in totaal ca. EUR 6.100.000 Per 28 maart 2022 had Curanda jegens 49 klanten schulden van in totaal EUR 4.621.833. Ten aanzien van die schuld wordt verwezen naar hetgeen in hoofdstuk 8 van dit verslag staat vermeld.
Het openstaande saldo van de debiteuren wijzigt nog i.v.m. nog te factureren bedragen c.q. correcties.
Per datum verslaglegging vertoont de bankrekening van Curanda een creditsaldo van EUR 611.000 dat hoofdzakelijk is gerealiseerd via de debiteurenincasso. De curator heeft Rabobank verzocht om dat creditsaldo door te storten naar de boedelrekening. Per datum verslaglegging is dat bedrag nog niet op de boedelrekening ontvangen.
Daarmee resteert een openstaande saldo van de debiteuren van ongeveer EUR 5,5 mio (te vermeerderen met nog te factureren bedragen c.q. correcties).
Curanda heeft meerdere vorderingen op gefailleerde vennootschappen waaronder Sepa Green Energy B.V. van totaal ca. EUR 2,0 mio en op KEN van ten minste EUR 1,5 mio. De curator heeft nog in onderzoek in hoeverre een deel van die vorderingen op Sepa Green Energie B.V. en KEN als boedelvordering kan worden gekwalificeerd, aangezien dit leveringen betreffen over de periode na datum faillissement van Sepa Green Energy B.V. en KEN. Het betreft met betrekking tot Sepa Green Energy B.V. een bedrag van ca. EUR 519.000 en voor KEN ca. EUR 585.000.
Daarnaast heeft een groot aantal klanten van curanda inmiddels een schadevergoedingsvordering ingesteld die zij trachten te verrekenen met het uitstaande saldo. De curator verwacht derhalve dat een deel van het openstaande saldo van de debiteuren als oninbaar moet worden beschouwd. De curator zal daar in een volgend verslag nader op ingaan.
Vooralsnog neemt de curator de incasso van deze handelsdebiteuren zelf ter hand en is hij daarover reeds in overleg met de betreffende klanten. De curator zal in een volgend verslag nader ingaan op de opbrengsten van deze debiteurenincasso.
Uit de administratie van Curanda blijkt voorts een lening aan Anker Energie ad EUR 10.904,04. De curator heeft deze vordering nog in onderzoek. De curator heeft de (lenings-)documentatie opgevraagd bij bestuurder van Curanda en zal op korte termijn overgaan tot het aanschrijven van deze leningnemer.
Curanda heeft verder een vordering op Anode International Trading S.A. van ca. EUR 7,5 mio Anode International Trading S.A. verkeert sinds 10 december 2021 in een voorlopige insolventieprocedure naar Zwitsers recht. De Curator in zijn hoedanigheid van curator van Curanda, een van de grootste schuldeisers van Anode International Trading S.A., onderzoekt op dit moment met het bestuur van Anode International Trading S.A. de mogelijkheden van een liquidatie akkoord waarbij het beschikbare actief van Anode International Trading S.A. pro rata verdeeld wordt onder haar schuldeisers. De curator zal in een volgend verslag berichten omtrent de uitkomst daarvan.
Uit de administratie van curanda en Holding 3274 blijkt een rekening courant vordering van Curanda op Holding van EUR 2.426.452,84. De curator heeft deze vordering in onderzoek en zal die – indien correct – in het faillissement van Holding 3274 indienen. Er zal moeten blijken of in het faillissement van Holding 3274 voldoende actief kan worden gegenereerd om een gedeeltelijke uitkering aan de concurrente crediteuren te doen.
Eveneens blijkt uit de administratie van curanda een rekening courant vordering van Curanda op Pluspool van EUR 1.761.566,88. Pluspool B.V. verkeert in staat van faillissement. De curator heeft deze vordering in onderzoek en zal die – indien correct – in het faillissement van Pluspool B.V. indienen. Er zal moeten blijken of in het faillissement van Pluspool B.V. voldoende actief kan worden gegenereerd om een gedeeltelijke uitkering aan de concurrente crediteuren te doen. (2)

In deze verslagperiode is circa EUR 1.204.500 geïncasseerd. De curator heeft de grootverbruik klanten met nog openstaande (eind) afrekeningen (nogmaals) aangeschreven.
De incasso verloopt per heden via de boedelrekening. Op de boedelrekening is deze verslagperiode circa EUR 135.000 aan debiteuren geïncasseerd.
De Rabobank heeft inmiddels het bedrag ad circa EUR 611.000 - dat hoofdzakelijk is gerealiseerd via de debiteurenincasso - naar de boedelrekening overgemaakt. Die ontvangsten waren overigens al in het tweede verslag aangekondigd.
De curator heeft verder de vorderingen op de gefailleerde vennootschappen zoals Sepa Green Energy en KEN – en de kwalificatie of die vordering al dan niet als boedelschuld is – nog in onderzoek.
De incasso van de resterende debiteuren zal worden voortgezet. De curator staat met deze desbetreffende klanten in contact omtrent incassering van de eindafrekeningen.
Voor wat betreft de grootverbruik klanten die een vordering op Curanda hadden (en dus crediteur in het faillissement zijn) wordt verwezen naar hoofdstuk 8 van dit verslag. Deze klanten zijn inmiddels genoteerd op de crediteurenlijst.
Voor wat betreft de vordering van Curanda op Anode International Trading S.A. is een liquidatie akkoord getroffen (zie daarover tevens meer uitgebreid het tweede voortgangsverslag). Dit betrof een saneringsakkoord tussen Anode International Trading S.A. en haar crediteuren. Uit hoofde van dat akkoord heeft Curanda circa EUR 457.700 ontvangen. De voorlopige insolventieprocedure naar Zwitsers recht is inmiddels ingetrokken. Deze vennootschap zal op korte termijn overgaan tot vereffening en liquidatie (buiten faillissement).
De rekening courant vordering van Energie I&V op Holding 3274 ad EUR 2.426.452,84 is inmiddels geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren in het faillissement van Holding 3274 (ex art. 110 Fw nieuw). Er zal moeten blijken of in het faillissement van Holding 3274 voldoende actief kan worden gegenereerd om een gedeeltelijke uitkering aan de concurrente crediteuren te doen.
De curator heeft inmiddels ook de vordering van Curanda op Pluspool B.V. ad EUR 1.761.566,88 ingediend bij de curator van Pluspool. De curator van Pluspool heeft inmiddels bevestigt dat voornoemde vordering op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren is geplaatst. Er zal moeten blijken of in het faillissement van Pluspool voldoende actief kan worden gegenereerd om een gedeeltelijke uitkering aan de concurrente crediteuren te doen. (3).

17-08-2022
3

De curator heeft de afgelopen verslagperiode EUR 9.000 geïncasseerd bij de debiteuren. De curator heeft momenteel contact met diverse resterende debiteuren omtrent de incassering van de vorderingen. Een aantal van hen werpen diverse weren op (schade, verrekening et cetera). Eveneens staat de curator in contact met de curatoren van diverse debiteuren die inmiddels failliet zijn verklaard (waaronder Allure Energie en Sepa Green Energy B.V.) (4).

17-11-2022
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft de posities jegens de eindverbruikers in kaart laten brengen en de eerste eindnota's laten opstellen en versturen en veelvuldig overleg gevoerd met de bestuurder van Anode International Trading SA. (1)

21-01-2022
1

Opstellen eindafrekeningen grootverbruikers, aanvang incassering, overleg met diverse grootverbruikers, opstellen verzoek tussentijdse afrekening Rabobank en overleg met onder meer bestuurder van Anode International Trading S.A. en overleg met de Rabobank omtrent incassering. (2)

03-05-2022
2

Debiteurenincasso en monitoring, contact met grootverbruik klanten in het kader van de incasso, werkzaamheden omtrent het liquidatie akkoord met AITSA en contact met de bank inzake afrekeningen. (3)

17-08-2022
3

De werkzaamheden in de debiteurenincasso van de grootverbruikers zijn de afgelopen verslagperiode voortgezet. Er is contact geweest met de debiteuren. In dat kader heeft de curator eveneens onderzoek gedaan naar de (hoogte van de) vorderingen en de opgeworpen verweren van de respectievelijke debiteuren. (4)

17-11-2022
4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

21-01-2022
1

Niet van toepassing. De bestuurder van Curanda heeft verklaard dat er geen sprake was van een bankfinanciering. Dat is door Rabobank bevestigd. (1)

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 laste van Curanda zijn gevestigd. (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

21-01-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing. (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 rechtsverhouding tussen Energie I&V en Rabobank. (1)

21-01-2022
1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode overleg gevoerd met de bank 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

Nader onderzoek naar groepsfinanciering en intercompany vorderingen geplaatst op de crediteurenlijsten van de respectievelijke faillissementen, contact met de bank omtrent afrekeningen debiteurenincasso (3).

17-08-2022
3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Energie I&V exploiteerde een energiemaatschappij die (voornamelijk) aan grootverbruik klanten en andere leveranciers van gas en elektriciteit leverde. Een van die klanten was KEN.

21-01-2022
1

Kort na aanvang heeft de curator onderzocht in hoeverre het klantenbestand van Energie I&V kon worden overgedragen. Anders dan bij KEN, was bij Energie I&V geen sprake van een vergunning van de ACM (met alle bijbehorende procedures zoals het Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en het Besluit leveringszekerheid Gaswet). Energie I&V leverde niet aan consumenten.

Als gevolg van de oorzaken van het faillissement (verwezen wordt naar hoofdstuk 1 van dit verslag), was Energie I&V niet meer in staat om aan haar leveringsverplichtingen jegens haar klanten te voldoen. Op 7 december 2021 hebben de netbeheerders (via een restverdeling) de klanten van Energie I&V (voor zover die niet reeds failliet waren verklaard) 'geswitched' naar een andere energieleverancier. De exploitatie is derhalve per 7 december 2021 gestaakt en de curator richt zich thans enkel nog op de incasso van de vorderingen op de klanten van Energie I&V over de periode tot en met 6 december 2021.

De leverancier van gas was Gas Terra. Gas Terra leverde het gas aan Energie I&V en Energie I&V leverde dat door aan KEN en aan haar andere klanten. Energie I&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 aan Gas Terra betaald. Althans de inschatting is dat het door Energie I&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 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-klanten 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 wellicht moeten doorbelasten aan Energie I&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. (1)

03-05-2022
2

De curator zal zich de komende verslagperiode gaan richten op bovengenoemde vraagstukken omtrent de status van doorbelasting van energie en de kwalificatie daarvan in faillissement. In dat kader zullen gesprekken worden gevoerd met Tennet en Gas Terra. De curator is eveneens voornemens om na toestemming van de rechters-commissaris hierover een opinie aan te vragen bij een nog nader te bepalen deskundige. Het belang hierin is gelegen dat de schuldenpositie van Curanda op deze manier op de juiste wijze kan worden vastgesteld en dat op deze manier kan worden bepaald welke (boedel)vorderingen Curanda mogelijk heeft op gelieerde entiteiten althans andere partijen waarmee Curanda in het verleden zaken heeft gedaan. Verwezen wordt onder meer naar hetgeen hierover is vermeld in Hoofdstuk 4 en Hoofdstuk 8 (2).

De curator komt in latere verslaggeving terug op de vraagstukken omtrent doorbelasting en kwalificatie van de in het tweede verslag genoemde vordering in faillissement. Er is inmiddels een opinie van een deskundige gevraagd. De curator is nog in afwachting van die opinie. Verder heeft de curator de afgelopen verslagperiode overleg gevoerd met GasTerra. (3).

17-08-2022
3

De voorlopige opinie van de deskundige is inmiddels ontvangen en er is overleg gevoerd met Tennet en de rechters-commissarissen. Verwezen wordt naar hetgeen hierover elders in dit verslag staat vermeld, alsook naar het faillissementsverslag van EnergiePlaza (4)

17-11-2022
4

6.2 Financiële verslaglegging

Energie I&V 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 Energie I&V 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 onderzocht of en in hoeverre het klantenbestand van I&V kon worden verkocht, maar dat bleek niet mogelijk. De activiteiten van Energie I&V zijn feitelijk per 7 december 2021 geëindigd. Voor de werkzaamheden van de curator met betrekking tot de incasso van de openstaande facturen, wordt verwezen naar hoofdstuk 4 van dit verslag. (1)

21-01-2022
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

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

21-01-2022
1

(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 administraties 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**

7.2 Depot jaarrekeningen

Over 2020 is er nog geen definitieve jaarrekening gedeponeerd. De jaarrekening 2019 is 11 augustus 2021 gedeponeerd. De jaarrekening 2018 is 23 december 2020 gedeponeerd. Voor de jaarrekeningen 2018 en 2019 geldt dus dat deze niet tijdig zijn vastgesteld en gedeponeerd. De curator betrekt een en ander in zijn onderzoek. (1)	21-01-2022 1

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 (voor zover mocht blijken dat de aandelen niet waren volgestort, hetgeen niet is onderzocht) ex artikel 2:193 BW gelet op de oprichtingsdatum van Curanda verjaard. (1)	21-01-2022 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

21-01-2022
1

Toelichting

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

03-05-2022
2

Toelichting

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

17-08-2022
3

Toelichting

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

17-11-2022
4

Toelichting

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

7.6 Paulianeus handelen

21-01-2022
1

In onderzoek

Toelichting

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

03-05-2022
2

In onderzoek

Toelichting

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

17-08-2022
3

In onderzoek

Toelichting

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

17-11-2022
4

Toelichting

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

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. (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**

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. (3)	17-08-2022 3
Voorzetting van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek, waaronder onderzoek van de administratie, overleg met bestuurder en overige betrokkenen (4).	**17-11-2022** **4**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 27,23	21-01-2022 1

Toelichting

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

verklaard. Dat bedrag kwalificeert in beginsel als boedelschuld van Energie I&V. Er moet nog worden onderzocht welk bedrag dat zal moeten zijn.
4. De curator wacht op de opgaaf van Gas Terra in verband met de levering van gas na datum faillissement aan klanten van KEN en Energie I&V. Door verrekening van het voorschotbedrag dat Energie I&V eind november 2021 aan Gas Terra heeft betaald met het door Gas Terra geleverde gas in december 2021, zou in beginsel geen vordering moeten ontstaan. Gas Terra moet de afrekening echter nog maken. Zodra die bekend is, zal door de curator een voorlopig standpunt worden ingenomen over de (rechts)vraag of en zo ja in welk faillissement die vordering thuishoort, en wat voor een status die vordering heeft (concurrente pré-faillissementsvordering, boedelvordering of niet verifieerbare vordering?) en voor welk bedrag. Dat voorlopige standpunt zal in dat geval aan de rechters-commissaris worden voorgelegd.
5. Er moet nog worden onderzocht wat de status is van mogelijke door te belasten kosten vanuit Tennet of de boedel van EnergiePlaza B.V. aan Energie I&V in verband met de aan de klanten van Energie I&V geleverde elektriciteit voor rekening van Tennet na datum faillissement tot aan de switch (7 respectievelijk 13 december 2021). Zodra de curator daarover van Tennet heeft vernomen, zal hij een voorlopig standpunt innemen en aan de rechters-commissaris voorleggen. Daarover zal in de latere faillissementsverslagen verslag worden gedaan.(1)

03-05-2022
2

€ 51,43

Toelichting

Ten opzichte van de eerste verslagperiode en de daarin genoemde te verwachten boedelvorderingen zijn geen wijzigingen. Voor de te verwachten boedelvorderingen wordt derhalve verwezen naar het eerste verslag. De vordering ad EUR 51,43 betreft de vordering van Claimsagent die het mogelijk maakt de vorderingen in het faillissement in te dienen (2).

17-08-2022
3

Toelichting

Er zijn geen wijzigingen in de boedelschulden.
De curator verwacht de doorbelasting huur en personeel 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).

17-11-2022
4

Toelichting

Ten opzichte van het vorige verslag zijn er geen wijzigingen in de boedelschulden. De schuld zoals genoemd betreft de vordering van Claimsagent.
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.
De huurvordering van Energie M&S aan Energie I&V in verband met de

(onder)verhuur van het bedrijfspand aan Energie I&V en de overige vennootschappen behorende tot de Anode-groep, moet nog worden berekend alsook de overige doorbelastingen (personeel, overhead).(4)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

21-01-2022
1

Toelichting

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

03-05-2022
2

€ 1.038.027,00

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 heeft inmiddels een eerste opgaaf gedaan van haar vorderingen op I&V. De Belastingdienst heeft vorderingen uit hoofde van diverse belastingen waaronder omzetbelasting, energiebelasting en vpb. Tot op heden is opgaaf gedaan door de Belastingdienst van haar vorderingen ter hoogte van totaal EUR 1.038.027 Deze vorderingen zijn preferent.
Uit de berekening van de curator blijkt een fiscale schuld van Curanda van EUR 487.850. De curator is daarover thans in overleg met de fiscus. (2)

17-08-2022
3

Toelichting

De curator staat in contact met de Belastingdienst omtrent vaststelling van de fiscale positie. Tot op heden heeft de Belastingdienst EUR 1.038.027 aan vorderingen ingediend bij de curator. (3)

17-11-2022
4

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 Energie I&V is daar besproken (waaronder de BTW en Energiebelasting). De curator verwacht daar in volgende verslagen op terug te komen. (4)

8.3 Pref. vord. UWV

21-01-2022
1

Toelichting

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

8.4 Andere pref. crediteuren

03-05-2022
2

Toelichting

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

8.5 Aantal concurrente crediteuren

21-01-2022
1

9

03-05-2022
2

18

Toelichting

Uit de administratie van curanda blijkt een totale schuldenlast van EUR 1.387.417,42.
Er hebben zich op moment van verslaglegging via Claimsagent zestien crediteuren bij de curator gemeld met een totaal ad EUR 107.630,60 aan vorderingen.
Daarnaast heeft de curator van Energie der Nederlanden, mr. Helmig, bestuurder Van Teeffelen, Energie I&V 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 dat 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 12,5 mio of EUR 29,0 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 had Anode International Trading S.A. een vordering ingediend ad EUR 10.869.538,95. De vordering betreft de som van openstaande facturen voor het CARET-contract (Samenwerkingsovereenkomst Energiehandel) tussen partijen. Dit omvat de levering van stroom en de kosten voor het kopen en afleveren van de energie op de afgesproken hub. Zoals in Hoofdstuk 4 van dit verslag reeds is omschreven lijkt Energie I&V juist een vordering op Anode International Trading S.A. te hebben. De curator heeft de opgegeven vordering van Anode International Trading S.A. voorlopig geplaatst op de lijst van

betwiste schuldeisers. De Curator in zijn hoedanigheid van curator van Curanda, een van de grootste schuldeisers van Anode International Trading S.A., onderzoekt op dit moment met het bestuur van Anode International Trading S.A. de mogelijkheden van een liquidatie akkoord waarbij het beschikbare actief van Anode International Trading S.A. pro rata verdeeld wordt onder haar schuldeisers.
Verder hebben 49 grootverbruikers op Curanda een vordering uit hoofde van de verstuurde eindnota's van in totaal circa EUR 4.621.833. Daarin is ook begrepen een vordering van EnergiePlaza op Curanda voor de levering van energie voor en na datum faillissement van Curanda. Deze posities zal de curator nog nader onderzoeken en indien correct zal de curator op grond van artikel 110 lid 1 Fw (nieuw) deze vorderingen 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. (2).

65

17-08-2022
3

Toelichting

In aanvulling op hetgeen al in het tweede verslag is vermeld, hebben thans 65 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 crediteuren (Energie der Nederlanden en Anode International Trading S.A.) – zie tevens daarover meer uitgebreid het tweede verslag – is voor een totaal aan EUR 5.515.564,80 ingediend door 63 crediteuren. Dit zijn inclusief de grootverbruik klanten die na hun eindafrekening een vordering op Curanda bleken te hebben en inclusief de vorderingen van M&S, KEN en EnergiePlaza.
De curator heeft de vordering van Energie M&S uit hoofde van een rekening courant vordering voorlopig geplaatst voor EUR 415.139.
De curator heeft eveneens de vordering van KEN uit hoofde van een rekening courant vordering voorlopig geplaatst voor EUR 821.284,76.
De curator heeft verder de vordering van EnergiePlaza uit hoofde van een rekening courant vordering voorlopig geplaatst voor EUR 3.953.771.
De vorderingen van KEN en EnergiePlaza kunnen mogelijk nog wijzigen onder meer vanwege de discussie zoals in 8.1 van dit verslag is vermeld.
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.
De vordering van Anode International Trading S.A. ad EUR 10.869.538,95. (zie daarover eveneens het tweede verslag) is ook voorlopig geplaatst op de lijst van betwiste crediteuren (3).

17-11-2022
4

Toelichting

Ten opzichte van het vorige verslag zijn er geen wijzigingen in het aantal concurrente crediteuren. De curator verwijst kortheidshalve naar het derde voortgangsverslag. (4)

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

21-01-2022
1

€ 10.910.444,47

Toelichting

Tot heden ter verificatie ingediend. Van dit bedrag is EUR 10.869.538,95 afkomstig van Anode International Trading SA. Deze vordering is door de curator betwist. Voor zover de curator bekend, heeft Energie I&V juist een vordering op Anode International Trading SA van EUR 6.073.306,64. De curator zal daarover op korte termijn met de bestuurder van Anode International Trading SA overleggen.(1)

03-05-2022
2

€ 40.147.121,55

Toelichting

Zie ook 8.5 voor een meer uitgebreide toelichting op de crediteurenlast. Het hier genoemde bedrag is exclusief de vorderingen van de grootverbruikers op Curanda en inclusief de door de curator betwiste vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. en de door de curator betwiste vordering van Anode International Trading S.A. (2).

17-08-2022
3

€ 45.555.055,75

Toelichting

Zie ook 8.5 voor een meer uitgebreide toelichting op de crediteurenlast. Het hier genoemde bedrag is inclusief de vorderingen van de grootverbruik klanten op I&V.
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 én inclusief de betwiste vordering van Anode International Trading S.A. ad EUR 10.869.538. In totaal staat nu EUR 40.039.490 aan vorderingen genoteerd als betwist.
Dit bedrag is exclusief de vorderingen die zullen voortvloeien de eventuele vordering van de doorbelasting van Energie I&V, KEN en/of EnergiePlaza voor geleverde energie. Deze vorderingen heeft de curator nog in onderzoek. (3)

17-11-2022
4

Toelichting

Ten opzichte van het vorige verslag zijn er geen wijzigingen in de totale som aan concurrente crediteuren. De curator verwijst kortheidshalve naar het derde voortgangsverslag. (4)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

21-01-2022
1

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

17-08-2022
3

Zoals reeds in het tweede verslag is vermeld, betreft dit een omvangrijk faillissement waarbij onder meer nog de incasso van de grootverbruik klanten 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. (3)

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie schuldenlast, aanschrijven crediteuren. (1)	21-01-2022 1
Verdere inventarisatie schuldenpositie waaronder inbegrepen fiscale positie alsook de schuldenposities naar aanleiding van de eindafrekeningen aan grootverbruikers. 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 grootverbruik klanten en vordering bank (3)	17-08-2022 3
Onderzoek fiscale positie, besprekingen inzake vordering Tennet en doorbelasting (4).	**17-11-2022** **4**

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 aangespannen door de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).	03-05-2022 2

9.2 Aard procedures

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

21-01-2022
1

Energie I&V 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.
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.
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.
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)

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 Energie I&V die ook partij was bij die procedure is nog altijd ex art. 29 Fw van rechtswege 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).

17-11-2022
4

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 rechtswege geschorst. (2)	03-05-2022 2
Procedure jegens Curanda nog altijd geschorst ex 29 Fw (3).	17-08-2022 3

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

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op: — 21-01-2022 — 1

- de nadere inventarisatie van de debiteurenposities en inning;
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (1)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op: — 03-05-2022 — 2

- Incassering grootverbruikers;
- Als een van de grootste schuldeisers in Anode International Trading S.A. de mogelijkheden voor een liquidatie akkoord;
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast en fiscale positie;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (2)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op: — 17-08-2022 — 3

- incasso grootverbruik klanten;
- De verdere inventarisatie schuldenlast en vaststelling fiscale positie;
- Voortzetting van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (3)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op: — **17-11-2022** — **4**

- Verdere incasso debiteuren
- Kwalificatie vordering doorbelastingen EnergiePlaza aan Energie I&V;
- Fiscale positie;
- Oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.(4)

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 — 1

Dit betreft een omvangrijk faillissement waarbij onder meer nog een groot aantal grootverbruikers moeten worden geïncasseerd 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 — 2

10.3 Indiening volgend verslag

17-2-2023 — **17-11-2022** — **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Verwezen wordt naar hetgeen elders in dit verslag staat vermeld. (1). — 21-01-2022 — 1

Bijlagen

Bijlagen