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

Betreft

Verslagnummer	**2**
Datum verslag	**02-05-2022**
Insolventienummer	**F.10/21/228**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000209802:F004**
Datum uitspraak	**03-12-2021**

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Holding 3274 B.V. (1)

18-01-2022
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Holding 3274 B.V., opgericht bij notariële akte op 31 juli 2002, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 24335146, statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2991 VH) Barendrecht, aan de Noldijk 31 (hierna genoemd: Curanda). (1)

18-01-2022
1

Activiteiten onderneming

Curanda staat als holdingmaatschappij aan het hoofd 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 Holding- en financieringsmaatschappij. Curanda heeft volgens haar statuten ten doel het oprichten van, het op enigerlei wijze deelnemen in, het besturen van en het toezicht houden op ondernemingen en vennootschappen, alsmede het financieren van ondernemingen en vennootschappen.
Curanda heeft 22 deelnemingen, zowel vennootschappen naar Nederlands recht als naar buitenlands recht. Een aantal van die deelnemingen is inmiddels gefailleerd. Deze deelnemingen zijn op enigerlei wijze actief in (de handel in) elektriciteit en gas en/of verrichten aanverwante dienstverlening of advisering daaromtrent. (1)

18-01-2022
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 17.207,00	€ 550.918,00	€ 6.454.692,00
2020	€ 9.058,00	€ -312.011,00	€ 7.381.869,00
2021	€ 18.079,00	€ -61.039,00	€ 7.408.607,00

Toelichting financiële gegevens

18-01-2022
1

Bovengenoemde financiële gegevens over 2019 zijn de gegevens zoals die in de jaarrekening 2019 zijn weergegeven. Dit betreffen de enkelvoudige cijfers en niet de geconsolideerde cijfers. De respectievelijke winsten en verliezen betreffen boekwinsten en -verliezen als gevolg van (met name) de toe- respectievelijk afname van de waarderingen van de deelnemingen in de betreffende boekjaren.
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.
Voor wat betreft de geconsolideerde cijfers is in 2019 een geconsolideerde omzet gemaakt van EUR 98.852.289. Voor 2020 en 2021 zijn nog geen definitieve cijfers beschikbaar. In 2019 is een geconsolideerde winst gemaakt van EUR 1.153.536. Het geconsolideerde balanstotaal bedroeg in 2019 EUR 11.509.859. Ook ten aanzien van die posten zijn in 2020 een 2021 (nog) geen definitieve cijfers beschikbaar.
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

€ 3.831,13

18-01-2022
1

€ 426.474,56

02-05-2022
2

Verslagperiode

van
3-12-2021

t/m
18-1-2022

18-01-2022
1

van
19-1-2022

t/m
2-5-2022

02-05-2022
2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	189 uur 54 min
2	285 uur 18 min
totaal	475 uur 12 min

Toelichting bestede uren

18-01-2022
1

Holding staat aan het hoofd van de Anode Energie groep. Per 3 december 2021 zijn eveneens haar honderd procent dochtervennootschappen Energie I&V B.V. (KvK: 51761734), 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 ook haar dochtervennootschap Energie M&S B.V. (KvK: 51762277) in staat van faillissement verklaard. In bovengenoemde faillissementen is mr. Groenewoud als curator aangesteld.
De curator heeft zich in de eerste verslagperiode beziggehouden met een eerste inventarisatie van de faillissementen c.q. zijn eerste werkzaamheden. Zo heeft hij gesprekken gevoerd met de bestuurder van Curanda, het personeel binnen de groep, de boekhouder van de Anode Energie groep en overige betrokkenen bij de deelnemingen zoals bestuurders van deelnemingen, wederverkopers, de Autoriteit Consument & Markt en netbeheerders en groothandelaren zoals TenneT en GasTerra. In de gesprekken met bovengenoemde betrokkenen zijn onder meer de activiteiten van Curanda en haar deelnemingen besproken en de oorzaken van het faillissement. Aan de hand daarvan zijn diverse aandachtspunten geconstateerd die de komende verslagperiode opvolging zullen krijgen en verder in dit verslag staan vermeld.
De curator heeft verder de staat van de boedel geïnventariseerd en (gedeeltelijk) in kaart gebracht, waaronder inbegrepen de inventaris, bedrijfsmiddelen en diverse deelnemingen. De curator heeft een eerste inventarisatie c.q. analyse gemaakt van alle deelnemingen naar aanleiding van diverse besprekingen met de bestuurder van Curanda en de beschikbare administratie. Ook heeft de curator (delen van) de (digitale) administratie veiliggesteld. Inmiddels heeft de curator eveneens gedeeltelijk de financierings- / geldstromen binnen de groep in kaart gebracht.
Voorts heeft de curator vanaf datum faillissement gekeken naar de mogelijkheden voor een overdracht van de klanten van KEN aan een derde partij, een en ander conform de procedure zoals beschreven in de besluiten Leveringszekerheid. De curator heeft met gebruikmaking van een biedprotocol een biedproces opgestart in afstemming met de Autoriteit Consument en

Markt. Het biedproces heeft geresulteerd in een overname van de klanten door een derde partij (VanHelder Energie). Na toestemming van de rechter-commissaris is door de curator het klantenbestand van KEN overgedragen aan de koper. Voor het verloop van voornoemd biedproces verwijst de curator naar het voortgangsverslag van KEN.
In beginsel zal – behoudens voortschrijdend inzicht - geen geconsolideerde afwikkeling van bovenstaande faillissementen plaatsvinden. Er zal in ieder faillissement separaat verslag worden gelegd. Voor 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)

02-05-2022
2

De afgelopen verslagperiode heeft de curator de inventarisatie c.q. analyse van alle deelnemingen verder uitgebreid en per deelneming een plan van aanpak opgesteld. De curator is eveneens verder gevorderd met het in kaart brengen van de financierings- / geldstromen binnen de groep. De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen Holding.
De curator heeft vanaf datum faillissement gekeken naar de mogelijkheden voor overdracht c.q. verkoop van de diverse deelnemingen van Curanda aan derde partijen, al dan niet via het opzetten van een biedproces. Inmiddels hebben deze werkzaamheden geresulteerd in twee deelnemingen die zijn verkocht.
Zo zijn de aandelen in de deelnemingen van Rentalsplit B.V. (een 100 procent deelneming van Holding) en EnergyAssets Backoffice B.V. (een 75 procent deelneming van Holding) verkocht. De curator heeft in dat kader onderhandelingen gevoerd met de respectievelijke kopers, de transactiedocumentatie opgesteld c.q. beoordeeld en na toestemming van de rechter-commissarissen zijn deze aandelen inmiddels geleverd aan de betreffende derde partijen. De werkzaamheden in de afgelopen verslagperiode hebben eveneens gezien op de (praktische) afwikkeling van deze transacties.
Bij de deelneming Eante B.V. heeft de curator eveneens een biedprotocol opgezet waarbij derde geïnteresseerde partijen konden bieden op de aandelen in deze vennootschap, dan wel in samenspraak met de bestuurder van Eante B.V. een bieding konden uitbrengen op de activa/passiva van

Eante B.V. Dit biedproces heeft tot geen biedingen geleid, waardoor Eante B.V. in de toestand is komen te verkeren te hebben opgehouden te betalen. Vervolgens is door het bestuur van Eante B.V. het faillissement aangevraagd. Per 22 maart 2022 is zij door de Rechtbank Rotterdam in staat van faillissement verklaard. Ook in dit faillissement is curator aangesteld als curator. Ook hier is vooralsnog geen sprake van geconsolideerde afwikkeling met de overige faillissementen en in dit faillissement zal ook separaat verslag worden gedaan. Voor de specifieke ontwikkelingen in het faillissement van Eante B.V., verwijst de curator derhalve naar het respectievelijke verslag.
De curator heeft verder een start gemaakt met de incassering van de diverse uitstaande leningen en rekening-couranten. Een deel van die vorderingen is oninbaar wegens de faillissementen binnen de Anode Energie groep.
Inmiddels is de afgelopen verslagperiode een lening van een deelneming van Holding ad EUR 24.448,61 afgelost. Ook is een gedeelte van de rekening-courant vordering op Rentalsplit B.V. afgelost in het kader van de verkoop c.q. transactie van Rentalsplit B.V. aan een derde partij. Deze gehele rekening-courant vordering is gecedeerd aan de derde voor een bedrag van EUR 91.485.
De fiscale positie van Holding 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 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)

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

18-01-2022
1

Curanda is bij notariële akte opgericht op 31 juli 2002. Stichting Administratiekantoor 0186 houdt 178 van de 180 aandelen. Mevrouw M.A. van Teeffelen en de heer E.H. van Teeffelen houden beiden 1 aandeel in Curanda. Holding 3274 B.V. wordt bestuurd door de heer H.T.W.C. (Eric) van Teeffelen, de heer E.H. van Teeffelen en mevrouw M.A. van Teeffelen. Stichting Administratiekantoor 0186 wordt eveneens bestuurd door Eric van Teeffelen. Curanda heeft 22 deelnemingen, zowel vennootschappen naar Nederlands recht als naar buitenlands recht.
Holding 3274 B.V. houdt het volledige aandelenkapitaal in een aantal Nederlandse dochtervennootschappen. Dat zijn:

- Energie I&V B.V. - in staat van faillissement per 3 december 2021 met aanstelling van curator als curator;
- EnergiePlaza B.V. - in staat van faillissement per 3 december 2021 met aanstelling van curator als curator;
- Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. (KEN) - in staat van faillissement per 3 december 2021 met aanstelling van curator als

curator;
- Energie M&S B.V. - in staat van faillissement per 11 januari 2022 met aanstelling van curator als curator;
- Prestatie Instandhouding B.V.;
- Energie BG B.V.;
- Rentalsplit B.V.;
- Eante B.V.;
- Zonland B.V.; en
- Energie E&E B.V. - in staat van faillissement per 7 oktober 2019 met aanstelling van mr. M. Windt als curator;
  Voorts houdt Holding 3274 B.V. een deelbelang in een aantal Nederlandse dochtervennootschappen. Dat zijn:
- Anode Biomas Centre B.V. (50%);
- EnergyAssets BackOffice B.V. (75%);
- LEB Energie B.V. (50%); en
- Allure Energie B.V. (50%) - in staat van faillissement verklaard per 17 november 2021 met aanstelling van mr. R.P. van Boven als curator.
  Voorts houdt Holding 3274 B.V. een belang in een aantal buitenlandse dochtervennootschappen. Dat zijn:
- Energie A&V France SAS (100%);
- Energie E&V Deutschland GmbH (100%), waar de voorlopige insolventieprocedure in Duitsland inmiddels is aanvangen;
- Etrim N.V., een vennootschap naar Belgisch recht (100%);
- Anode International Trading S.A., een vennootschap naar Zwitsers recht (100%), waarvoor in Zwitserland een verzoek tot toepassing van een voorlopige insolventieprocedure bij de rechtbank is ingediend en dat in beginsel eind januari 2022 in Zwitserland wordt behandeld;
- Enwi-digital GmbH (50%);
- Eida S.A., een vennootschap naar Luxemburgs recht (50%), waarvoor eind december 2021 in Luxemburg een eerste besluit door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is genomen tot agendering van een ontbindingsbesluit. Door Eida S.A. wordt momenteel de slotbalans opgesteld. Zodra die gereed is zal die slotbalans aan de AVA worden voorgelegd, samen met het besluit tot ontbinding van de vennootschap en liquidatie van het vermogen; en
- Energie I&V België B.V.B.A. in vereffening (99%).

Holding 3274 B.V. vormt (al dan niet samen met de heer H.T.W.C. (Erik) van Teeffelen) het statutaire bestuur van diverse bovenstaande vennootschappen. Eveneens zijn Holding 3274 B.V. en Van Teeffelen bestuurder van Energiecoöperatie Zonland U.A. (1)

02-05-2022
2

De curator zal in dit hoofdstuk enkel de organisatorische wijzigingen bespreken. Voor een uiteenzetting van de verdere werkzaamheden in de diverse deelnemingen wordt verwezen naar hoofdstuk 3 en 4 van dit verslag.
De afgelopen verslagperiode zijn de deelnemingen in Rentalsplit B.V. (een 100 procent deelneming) en EnergyAssets BackOffice B.V. (een 75 procent deelneming) verkocht middels verkoop van de door Curanda gehouden aandelen. Deze deelnemingen maken dus niet langer deel uit van de Anode Energie Groep c.q. de boedel van Holding.
De deelneming Eante B.V. is inmiddels per 22 maart 2022 gefailleerd. Eante B.V. is een 100 procent deelneming van Holding. Curator is ook in dit faillissement aangesteld als curator. Verwezen wordt naar het voortgangsverslag van Eante B.V. voor specifieke informatie omtrent dat faillissement.
Bij Anode International Trading S.A. te Zwitserland is per 10 december 2021 een voorlopige insolventieprocedure aangevangen (naar Zwitsers recht) (2).

1.2 Lopende procedures

Er is de curator gebleken van een lopende appelprocedure waar Curanda bij betrokken is als appellante. Dit betreft een hoger beroep procedure bij het Hof Den Haag jegens de andere vijftig procent aandeelhouder van Allure Energie B.V. Geïntimeerde heeft inmiddels de curator ex art. 27 Fw opgeroepen met de aanzegging zich tegen 11 januari 2022 uit te laten om in het geding te verschijnen. De curator is niet in dit geding verschenen, na akkoord van de rechter-commissarissen, zodat het Hof ontslag van instantie kan worden verzocht. (1)

18-01-2022
1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de lopende procedures verder in kaart gebracht. Naast de hoger beroep procedure jegens Mope B.V. (waar inmiddels sprake is van ontslag van instantie) was ook sprake van een enquêteprocedure waarin Curanda verzoekster was als aandeelhouder van Allure Energie B.V. Naar aanleiding van die procedure is er een enquêteur aangesteld binnen Allure Energie B.V. die onderzoek zou doen naar het beleid en de gang van zaken binnen Allure Energie B.V. Inmiddels heeft de Ondernemingskamer deze enquête – na instemming van alle partijen waaronder inbegrepen de curator van Allure Energie B.V. – beëindigd almede bij beschikking de getroffen onmiddellijke voorzieningen opgeheven. De curator van Allure Energie B.V. zal in het kader van zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek onderzoek doen in Allure Energie B.V.
Eveneens is de curator bekend geraakt met 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)

02-05-2022
2

1.3 Verzekeringen

De curator is niet gebleken van verzekeringen die op naam van Holding 3274 B.V. zijn afgesloten. Als daarvan alsnog blijkt, zullen deze worden beëindigd. (1)

18-01-2022
1

1.4 Huur

De ondernemingsactiviteiten van Holding 3274 B.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 Holding 3274 B.V. doorbelast. Van andere huurovereenkomsten binnen Curanda is de curator (vooralsnog) niet gebleken. (1)

18-01-2022
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).

02-05-2022
2

1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft over de toedracht en oorzaken van het faillissement het volgende verklaard:
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 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. De afnemers van Energie I&V B.V. (in Nederland) waren KEN, grootverbruikers en externe partijen zoals SEPA Green Energy B.V. en Naked Energy B.V. Die twee laatste

energiemaatschappijen zijn inmiddels ook in staat van faillissement verklaard. De curator betrekt de verklaringen van het bestuur rondom de toedracht en oorzaken van het faillissement in zijn onderzoek. (1)

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

02-05-2022
2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

18-01-2022
1

Niet van toepassing. (1)

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing. (1)
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. (1)

18-01-2022
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom. (1)

18-01-2022
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1) 18-01-2022
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. (1) 18-01-2022
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. 18-01-2022
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke bedrijfsmiddelen. (1) 18-01-2022
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) 18-01-2022
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijke voorraden en onderhanden werk. (1) 18-01-2022
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Rekening couranten, Zie H4	€ 0,00	
Leningen (uitgeleend geld), zie H4	€ 0,00	
Banksaldo ASN	€ 3.715,55	
(belang in) Deelnemingen	€ 343.750,00	
Banksaldo Rabobank	€ 3.831,13	
totaal	€ 351.296,68	€ 0,00

Toelichting andere activa

18-01-2022
1

Voor de door Holding verstrekte leningen en rekening couranten wordt verwezen naar Hoofdstuk 4 van dit verslag (Debiteuren). Er is door de curator op een Rabobank rekening een saldo van EUR 3.831,13 aangetroffen. Dat saldo is inmiddels gestort naar de faillissementsrekening. Eveneens is bij ASN Bank een rekening met saldo aangetroffen. De curator heeft inmiddels ASN Bank verzocht dit saldo over te maken naar de faillissementsrekening. Dat creditsaldo is op datum verslaglegging nog niet overgemaakt.
Zoals in hoofdstuk 1 van dit verslag is uiteengezet, heeft Curanda aandelen in diverse deelnemingen. Deze aandelen vallen in de faillissementsboedel van Curanda.
De curator heeft de afgelopen verslagperiode een inventarisatie gemaakt van de deelnemingen van Curanda en inzicht verkregen in de (vermogens)toestand van de deelnemingen.
In verband met de afwikkeling van het faillissement van Curanda zullen de deelnemingen, dat wil zeggen de aandelen die daarin door Curanda worden gehouden, te gelde moeten worden gemaakt. Dat zal moeten gebeuren ofwel door verkoop van de aandelen, ofwel door ontbinding van de betreffende deelneming, vereffening van het vermogen en verdeling van een eventueel liquidatieoverschot onder aandeelhouders. Verkoop van aandelen zal in beginsel de voorkeur hebben en is in het belang van de boedel. Een aantal deelnemingen ondernemen echter nagenoeg tot geen activiteiten (meer). Voor die vennootschappen is vereffening de meer voor de hand liggende route.
In een aantal gevallen vertegenwoordigen de deelnemingen voor de boedel van Curanda geen tot nagenoeg geen waarde. De voornaamste reden daarvoor is dat een deel van de deelnemingen al failliet is of het risico lopen om op korte termijn failliet te gaan. Een deel van de deelnemingen is namelijk afhankelijk van de bedrijfsvoering en kasstromen c.q. inkomsten van de andere deelnemingen en/of failliete vennootschappen.
Van de 22 deelnemingen verkeren er momenteel 6 vennootschappen in staat van faillissement (in Nederland). Dat zijn de volgende vennootschappen: Energie I&V B.V., Energie M&S B.V., EnergiePlaza B.V., KEN, Allure Energie B.V. en Energie E&E B.V.. Voor de specifieke voortgang en werkzaamheden in deze faillissementen wordt naar de betreffende voortgangsverslagen verwezen.
Voor Energie E&V GmbH is dus een voorlopige insolventieprocedure aangevangen en is een voorlopige curator aangesteld (vorläufiger Insolvenzverwalter). De curator heeft reeds contact gehad met deze voorlopige curator. Verder is Energie I&V BVBA België reeds in vereffening.
Voor een aantal van de deelnemingen lopen momenteel gesprekken met derde geïnteresseerde partijen voor een eventuele overname van de aandelen, dan wel in afstemming met de betreffende bestuurder van de deelneming, een verkoop van activa/passiva c.q. activiteiten. De curator doet geen uitspraken over eventuele lopende verkopen en biedprocessen. Eventueel

geïnteresseerde partijen in deelnemingen kunnen zich melden bij de curator, waarna de curator na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst, informatie kan verschaffen over de (stand van zaken van de) biedprocedure en het verkoopproces. (1)

02-05-2022
2

Voor de door Holding verstrekte leningen en rekening couranten wordt verwezen naar Hoofdstuk 4 van dit verslag (Debiteuren). Er is de afgelopen verslagperiode door de curator een lening van Holding 3274 op een derde geïncasseerd ad EUR 24.448. Daarnaast heeft ten gunste van de boedel van Holding 3274 een rekening courant betaling plaatsgevonden ad EUR 91.485, dit in het kader van de verkoop van deelneming Rentalsplit B.V.
Het creditsaldo van ASN Bank ad EUR 3.715,55 is inmiddels overgemaakt naar de faillissementsrekening.
De curator heeft inmiddels een plan van aanpak opgesteld voor de diverse deelnemingen en per deelneming actiepunten geformuleerd. Indien deelnemingen wegens gebrek aan activiteiten of activa niet verkoopbaar blijken, zullen deze ondernemingen worden ontbonden, vereffening van het vermogen plaatsvinden en vervolgens verdeling van een eventueel liquidatieoverschot onder aandeelhouders.
De afgelopen verslagperiode zijn er twee deelnemingen verkocht, te weten Rentalsplit B.V. en EnergyAssets Backoffice B.V.
Het 75 procent aandelenbelang in EnergyAssets BackOffice is - na het verkrijgen van toestemming van de rechter-commissarissen - verkocht aan de andere aandeelhouder in die deelneming voor een bedrag ad EUR 342.750 (vrijgesteld van btw). Deze waardering is tot stand gekomen door partijen ingeschakelde deskundigen (accountants) die waarderingen hebben opgesteld. Per 26 april 2022 zijn deze aandelen geleverd aan koper. Effectieve datum van deze transactie is 1 januari 2022. Per 1 januari 2022 komt de onderneming voor rekening en risico van koper.
Rentalsplit B.V. is – na het verkrijgen van toestemming van de rechter-commissarissen - verkocht een aan derde partij na het doorlopen van een biedproces (zie in dat kader het eerste verslag). In het kader van de transactie zijn de 100 procent aandelen die Curanda in Rentalsplit hield verkocht voor EUR 1.000 (vrijgesteld van btw). Per 21 januari 2022 zijn deze aandelen geleverd. Effectieve datum van deze transactie is 21 januari 2022. Per 21 januari 2022 komt de onderneming voor rekening en risico van koper. Eveneens zijn in het kader van die transactie verkocht c.q. gecedeerd de vorderingen van diverse Anode entiteiten op Rentalsplit. Zo had Holding een rekening courant vordering op Rentalsplit. Deze vordering is overgenomen door de derde partij voor EUR 91.485 (en stond in de boeken van Rentalsplit voor EUR 258.436). Ook zijn vorderingen van Energie M&S op Rentalsplit en Energie I&V op Rentalsplit overgedragen voor respectievelijk EUR 2.375 en EUR 1.140. In totaal is voor de transactie EUR 96.000 betaald door de koper. Voor de boedelopbrengsten van Holding betekent dat EUR 1.000 voor de aandelen en EUR 91.485 voor de rekening-courant overname, in totaal EUR 92.485. Voor overname van de rekening-courant wordt verwezen naar H4 van dit verslag.
De deelneming Eante B.V. is inmiddels in staat van faillissement verklaard. De curator had voor deze deelneming een biedproces opgezet, maar dit heeft niet geleid tot biedingen. Hierna is het bestuur van Eante B.V. overgegaan tot aanvraag van het faillissement. Dat faillissement is 22 maart 2022 uitgesproken door de Rechtbank Rotterdam met benoeming van curator als curator. Voor de werkzaamheden in dit faillissement wordt verwezen naar het voortgangsverslag van Eante B.V. (2)

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie en analyse van de (vermogens) toestand van de deelnemingen, werkzaamheden in failliete deelnemingen (zie eveneens de overige voortgangsverslagen), gesprekken met bestuurder(s) van Curanda en deelnemingen, gesprekken met derden omtrent eventuele verkoop c.q. afwikkeling deelnemingen. (1)

18-01-2022
1

Plan van aanpak deelnemingen Holding uitgebreid en actiepunten geformuleerd. Verkoop van twee deelnemingen en bijbehorende werkzaamheden zoals opzetten biedproces, onderhandelingen, transactiedocumentatie opstellen, overleg met betrokken partijen en rechter-commissarissen en afwikkeling van deze verkopen. Na het doorlopen van een biedproces van Eante B.V. overgegaan (in samenspraak met bestuurder) tot faillissement. (2)

02-05-2022
2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 1.086,47	€ 0,00	
Rekening couranten	€ 800.858,00	€ 91.485,00	
Leningen	€ 748.329,00	€ 24.448,00	
totaal	€ 1.550.273,47	€ 115.933,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Blijkens opgaaf van het bestuur en de administratie van Curanda, heeft Curanda diverse leningen en rekening couranten uitstaan bij haar deelnemingen en/of aanverwante vennootschappen en (rechts)personen. In totaal staat EUR 748.329 uit aan leningen bij diverse vennootschappen. Een deel van die leningen zal waarschijnlijk oninbaar zijn wegens liquidatie en/of faillissementen van de deelnemingen. De curator onderzoekt de inbaarheid van de vorderingen en gaat zo mogelijk tot inning over. Wanneer inbaar, zal de curator deze partijen aanschrijven en overgaan tot incassering. In het geval van failliete deelnemingen zal de curator deze vorderingen indienen in de respectievelijke faillissementen.
In totaal lijkt EUR 800.858 uit te staan aan rekening courant vorderingen bij diverse vennootschappen en (rechts)personen. Een deel van die leningen zal waarschijnlijk oninbaar zijn wegens liquidatie en/of faillissementen van de deelnemingen. De curator onderzoekt de inbaarheid van de vorderingen en gaat zo mogelijk tot inning over. Wanneer inbaar, zal de curator deze partijen aanschrijven en overgaan tot incassering. In het geval van failliete deelnemingen zal de curator deze vorderingen indienen in de respectievelijke faillissementen. (1)

18-01-2022
1

Leningen:
De curator heeft de afgelopen verslagperiode de diverse (lenings-)documentatie opgevraagd bij bestuurder van Curanda en zal op korte

02-05-2022
2

termijn overgaan tot het aanschrijven van de inbare vorderingen. Een gedeelte van deze leningen lijkt vooralsnog niet inbaar gelet op de overige faillissementen.
Voorts heeft een partij met wie Holding tezamen een deelneming heeft een uitstaande lening op Holding betaald. Terugbetaling was de gehele som plus rente ad EUR 24.448,61.
Daarmee resteert volgens de kolommenbalans nog te innen EUR 726.192,78 aan leningen, plus de in de kolommenbalans vermelde reguliere debiteuren ad EUR 1.086,47. De curator verwacht echter niet dit volledige bedrag te kunnen innen.
Zo zijn een aantal van de leningnemers inmiddels ontbonden. De curator doet in dat kader onderzoek naar deze voormelde ontbindingen en onderzoek naar de administratie van Curanda. Een van deze leningen is reeds afgewaardeerd in de kolommenbalans van Holding. Het totaal aan leningen aan inmiddels ontbonden vennootschappen betreft EUR 433.526,94. Het is niet voorzienbaar dat deze leningen geïnd zullen worden.
In aanvulling daarop is leningnemer Allure Energie B.V. gefailleerd. De curator zal de lening op Allure Energie B.V. ter verificatie indienen bij de curator van Allure Energie B.V. Dit betreft een lening ad EUR 18.150.
Voor een aantal overige leningnemers geldt dat zij hun activiteiten hebben gestaakt of op korte termijn zullen staken. Daarmee is het eveneens minder waarschijnlijk dat deze leningen kunnen worden terugbetaald. De curator zal desalniettemin overgaan tot aanschrijven van deze leningnemers. Ook leningnemers die nog wel activiteiten ondernemen zullen worden aangeschreven en de curator zal hen sommeren over te gaan tot betaling.
Met ontslag van instantie in de procedure jegens Mope B.V. – zie ook hoofdstuk 1 van dit verslag - is de verstrekte lening eveneens niet langer inbaar. Deze lening dient te worden afgewaardeerd.
Rekening-couranten:
In het kader van de verkoop van deelneming Rentalsplit B.V. heeft koper de vordering in rekening courant van Holding 3274 op Rentalsplit B.V. overgenomen voor EUR 91.485. Verwezen wordt naar H3 van dit verslag. Het restant van deze vordering – zoals deze in de administratie van Rentalsplit en Holding was genoteerd – is dus niet meer inbaar voor de boedel, daar nu deze vordering is gecedeerd aan de koper.
De niet inbare vorderingen, zijnde de vorderingen op failliete vennootschappen zullen de aankomende verslagperiode worden ingediend ter verificatie in de respectievelijke faillissementen. Zo heeft Holding een vordering op Eante uit hoofde van een rekening-courant ad EUR 302.528,86. Eante is echter per 22 maart 2022 failliet. De curator kan daarmee niet langer de rekening-courant innen en dient de vordering in ter verificatie in het faillissement van Eante.
Voorts heeft Holding een rekening-courant vordering op haar deelneming Zonland B.V. ad EUR 52.175,85. Naar verklaring van bestuurder van Curanda onderneemt Zonland B.V. momenteel geen activiteiten dus is het voorzienbaar dat deze rekening-courant niet zal kunnen worden afgelost.
Er is voorts een rekening-courant met de directie ad EUR 217.717,40.
Diverse groepsvennootschappen van Holding 3274 hebben uit hoofde van rekening-courantvorderingen juist een vordering op Holding. Deze vorderingen staan in dit verslag vermeld onder crediteuren (Hoofdstuk 8). De curator zal – na onderzoek - overgaan tot plaatsing van deze vorderingen in het faillissement van Holding 3274. (2)

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en analyse van de (vermogens) toestand van de deelnemingen, contact bestuur, inventarisatie debiteurenpositie en bestudering administratie. (1)

18-01-2022
1

Aanvang inning, opvragen documentatie en bestudering administratie (2).

02-05-2022
2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

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

18-01-2022
1

5.2 Leasecontracten

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

18-01-2022
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).

18-01-2022
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

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

18-01-2022
1

5.6 Retentierechten

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

18-01-2022
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing. (1).

18-01-2022
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

18-01-2022
1

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 curator de huisbank van Curanda aangeschreven met het verzoek tot mutatieoverzichten en het overmaken van het creditsaldo aan de boedelrekening. Verder heeft de curator overleg gevoerd met de bestuurder van Curanda om de financiering van Curanda in kaart te brengen. (1)

18-01-2022
1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de groepsfinancieringen verder in kaart gebracht (2).

02-05-2022
2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Curanda staat als holdingmaatschappij aan het hoofd van de Anode Energie groep. Curanda verrichtte zelf geen activiteiten anders dan holding- en financieringsactiviteiten.
Voor wat betreft de gefailleerde deelnemingen van Curanda zijn haar activiteiten gestaakt. De activiteiten van KEN zijn inmiddels gestaakt en het klantenbestand is reeds overdragen. Verwezen wordt naar het voortgangsverslag van KEN. Ook de inkoop en verkoop activiteiten van Energie I&V B.V. zijn gestaakt, net zoals de activiteiten van programmaverantwoordelijke door EnergiePlaza B.V.. De activiteiten van Energie M&S B.V. zijn tevens gestaakt.
Daarnaast is er een aantal deelnemingen dat op korte termijn hun activiteiten staken of deze reeds hebben gestaakt, onder meer als gevolg van de faillissementen in de Anode Energie groep. Energie E&V Deutschland GmbH verkeert in voorlopige insolventie en heeft haar activiteiten gestaakt. Eida S.A., de Luxemburgse deelneming, is eveneens gestopt met het leveren van energie aan haar klanten. De bestuurder van Anode International Trading S.A. heeft aan de curator verklaard dat ook zij is gestopt met haar activiteiten.
Curanda heeft eveneens deelnemingen die (nog) niet gefailleerd zijn. Een aantal van die deelnemingen waren al inactief en ondernamen geen tot weinig activiteiten.
Een aantal van de deelnemingen is thans nog actief. Dat zijn onder meer EnergyAssets BackOffice B.V., LEB Energie B.V., Rentalsplit B.V., Eante B.V,. De curator onderzoekt of verkoop van de aandelen, die in de boedel van Curanda vallen, tot de mogelijkheden behoort. (1)

18-01-2022
1

Van de eerder nog actieve deelnemingen zijn EnergyAssets Backoffice B.V. en Rentalsplit B.V. inmiddels na toestemming van de rechter-commissarissen verkocht. Dit waren aandelentransacties. De actieve deelneming Eante B.V. is inmiddels ook gefailleerd. Daarmee resteert als actieve vennootschap nog LEB Energie B.V., alhoewel de bestuurder van die vennootschap te kennen heeft gegeven ook het voornemen te hebben de activiteiten te staken.
Voor de deelnemingen die op korte termijn hun activiteiten staken of deze reeds hebben gestaakt is inmiddels een plan van aanpak opgesteld. Samen met de overige aandeelhouders en/of bestuurders van deze vennootschappen zullen de mogelijkheden tot vereffening worden besproken. Zo is de afgelopen periode onder meer contact geweest met de curator van Energie E&V Deutschland GmbH alsook met de voorlopige curator van Anode International Trading S.A. (2)

02-05-2022
2

6.2 Financiële verslaglegging

De thans actieve, nog niet gefailleerde deelnemingen, hebben ieder een administratie en deze dient te worden bijgehouden. Het faillissement van Curanda maakt dat niet anders en die verantwoordelijkheid blijft bij de respectievelijke bestuurders rusten. (1)

18-01-2022
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie voor de werkzaamheden van een eventuele verkoop of liquidatie van de deelnemingen hoofdstuk 3 van dit verslag. (1)

18-01-2022
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing. (1)

18-01-2022
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie hetgeen hierover elders in het voortgangsverslag staat vermeld. (1)

18-01-2022
1

Er is een plan van aanpak opgesteld voor de verschillende deelnemingen van Curanda en de afwikkeling daarvan (2).

02-05-2022
2

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. Nu een aantal deelnemingen niet failliet zijn verklaard, lopen de administraties overigens nog door. (1)

18-01-2022
1

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

02-05-2022
2

7.2 Depot jaarrekeningen

Over 2020 is er nog geen definitieve jaarrekening gedeponeerd. De jaarrekening 2019 is op 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)

18-01-2022
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

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

18-01-2022
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)

18-01-2022
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

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

18-01-2022
1

Toelichting

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

02-05-2022
2

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

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

18-01-2022
1

In onderzoek

Toelichting

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

02-05-2022
2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

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

18-01-2022
1

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

02-05-2022
2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

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

18-01-2022
1

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

02-05-2022
2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Er hebben zich op dit moment nog geen crediteuren gemeld bij de curator met een boedelvordering. (1)

18-01-2022
1

€ 3,03

Toelichting

1. Het salaris van de curator is een boedelvordering;
2. Curanda heeft 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 Holding worden doorbelast in verband met het gebruik van het bedrijfspand, het personeel en overige overhead vanaf het moment dat Holding failliet is verklaard. Dat bedrag kwalificeert in beginsel als boedelschuld van Holding. Er moet nog worden onderzocht welk bedrag dat zal moeten zijn. De curator verwacht de volgende verslagperiode dat bedrag in kaart te hebben. Nu curator geen directe huurovereenkomst met de verhuurder van het bedrijfspand had worden daar geen boedelvorderingen verwacht.
4. De kosten van EUR 3,03 zien op claimsagent dat het indienen van de vorderingen faciliteert. (2)

02-05-2022
2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

18-01-2022
1

Toelichting

De Belastingdienst heeft haar vorderingen nog niet bij de curator ingediend. (2)

02-05-2022
2

Toelichting

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de fiscale positie van de diverse vennootschappen in de Anode Energie Groep uitgewerkt. Vooralsnog heeft de Belastingdienst geen vorderingen op Holding 3274 B.V. ingediend, maar een teruggaaf aan Holding 3274 B.V. gemeld. Er is binnen de Anode Energie groep geen sprake van een fiscale eenheid voor belastingen zoals voor btw en Vpb. (2)

8.3 Pref. vord. UWV

18-01-2022
1

Toelichting

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

8.4 Andere pref. crediteuren

18-01-2022
1

Toelichting

Er hebben zich nog geen crediteuren bij de curator gemeld met een preferente vordering. (1).

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18-01-2022
1

Toelichting

De crediteuren zijn door de curator aangeschreven met het verzoek hun vorderingen op Curanda in te dienen bij de curator. Er hebben zich op moment van verslaglegging nog geen crediteuren bij de curator gemeld. (1)

2

02-05-2022
2

Toelichting

Er heeft zich op moment van verslaglegging via Claimsagent een crediteur bij de curator gemeld met een totaal ad EUR 5.104,78 aan vorderingen. De kolommenbalans van Holding vermeldt dat er EUR 15.816,55 aan openstaande crediteuren zouden zijn. Dit betreffen de “reguliere” handelscrediteuren.
In aanvulling op hetgeen in Hoofdstuk 4 van dit verslag is vermeld blijkt uit administratie van Holding dat diverse groepsvennootschappen ook vorderingen op Curanda zouden hebben. Dit zouden vorderingen uit hoofde van rekening-couranten op Holding betreffen. Hieronder volgt een opsomming:

Energie I&V EUR 2.426.452,84
Energie M&S EUR 195.000
Energie BG EUR 58.807,19
Energie A&V EUR 26.561,94
EABO EUR 525
Etrim EUR 168.247,90
Totaal EUR 2.875.594,87
Deze vorderingen heeft de curator nog in onderzoek, en zullen voor zover correct de aankomende verslagperiode – na afronding van het onderzoek – worden geplaatst als concurrente crediteur in het faillissement van Holding 3274. Uit het oogpunt van transparantie worden deze vorderingen derhalve alvast vermeld.
Daarnaast heeft de curator van Energie der Nederlanden, mr. Helmig, bestuurder Van Teeffelen, Holding 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 faillissement. De ingestelde vordering van de curator van Energie der Nederlanden op Holding 3274 is gebaseerd op een aansprakelijkheid op grond van 6:162 BW. Vooralsnog is onvoldoende gebleken waarom Holding 3274 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 (2).

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

De crediteuren zijn door de curator aangeschreven met het verzoek hun vorderingen op Curanda in te dienen bij de curator. Er hebben zich op moment van verslaglegging nog geen crediteuren bij de curator gemeld. (1)

18-01-2022
1

€ 29.175.056,78

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 en inclusief de door de curator betwiste vordering van de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).

02-05-2022
2

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)

18-01-2022
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie schuldenlast, aanschrijven crediteuren. (1)

18-01-2022
1

Verdere inventarisatie schuldenpositie waaronder inbegrepen fiscale positie. De curator heeft een eerste onderzoek gedaan naar de rekening-courant posities en de curator heeft uitvoerig overleg gevoerd met de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).

02-05-2022
2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Mope B.V.

18-01-2022
1

Naast een procedure tegen Mope B.V., is Holding 3274 B.V. ook betrokken bij een enquêteprocedure in Allure Energie B.V. en gedaagde in een procedure aangespannen door de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).

02-05-2022
2

9.2 Aard procedures

18-01-2022
1

Er is curator gebleken van een lopende appelprocedure waar Curanda bij betrokken is als appellante. Dit betreft een hoger beroep procedure bij het Hof Den Haag jegens de andere aandeelhouder van Allure Energie B.V. Het betrof een vordering van Curanda uit hoofde van een verstrekte lening (hoofdsom EUR 36.000). Geïntimeerde heeft inmiddels de curator ex art. 27 Fw opgeroepen met de aanzegging zich tegen 11 januari 2022 uit te laten om in het geding te verschijnen. De curator is niet in dit geding verschenen – daar nu dit niet in het belang van de boedel wordt geacht en mede onder akkoord van de rechter-commissarissen - zodat het Hof ontslag van instantie kan worden verzocht. (1)

02-05-2022
2

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de lopende procedures verder in kaart gebracht. Naast de hoger beroep procedure jegens Allure Energie B.V. (waar inmiddels sprake is van ontslag van instantie) was ook sprake van een enquêteprocedure. Naar aanleiding van die procedure is er een enquêteur aangesteld binnen Allure Energie B.V. die onderzoek zou doen naar het beleid en de gang van zaken binnen Allure Energie B.V. Inmiddels heeft de Ondernemingskamer deze enquête – na instemming van alle partijen waaronder inbegrepen de curator van Allure Energie B.V. – beëindigd almede bij beschikking de getroffen onmiddellijke voorzieningen opgeheven.
Holding 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)

9.3 Stand procedures

De procedure stond voor comparitie na aanbrengen bij het Hof Den Haag, hierna zouden door beide partijen nog grieven moeten worden genomen. (1)	18-01-2022 1
Procedure jegens Mope is inmiddels met ontslag van instantie geëindigd. Ook in de enquêteprocedure heeft de Ondernemingskamer de voorzieningen opgeheven en de enquête gestaakt per beschikking. 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)	**02-05-2022** **2**

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie lopende procedures, overleg met betreffende procesadvocaat, bestudering procesdossier en overleg met de rechter-commissarissen omtrent art. 27 Fw verschijning (1).	18-01-2022 1
Inventarisatie overige procedures, bestudering processtukken, overleg curator Energie der Nederlanden (2).	**02-05-2022** **2**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:

- nadere inventarisatie en eventuele verkoop dan wel afwikkeling van de deelnemingen;
- de nadere inventarisatie van de debiteurenposities en mogelijke inning;
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (1)

18-01-2022
1

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:

- actiepunten omtrent afwikkelingen deelnemingen;
- mogelijke inning leningen en rekening-couranten;
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast en fiscale positie;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (2)

02-05-2022
2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

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

18-01-2022
1

Dit betreft een omvangrijk faillissement waarbij onder meer nog een groot aantal deelnemingen moet worden afgewikkeld, een fors aantal leningen en rekening-couranten moet 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)

02-05-2022
2

10.3 Indiening volgend verslag

2-8-2022

02-05-2022
2

10.4 Werkzaamheden overig

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

18-01-2022
1

Bijlagen

Bijlagen