

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	09-06-2022
Insolventienummer	F.10/21/160
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000197788:F001
Datum uitspraak	10-08-2021

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr G.J. Schras

Algemene gegevens

Naam onderneming

Pluspool B.V.	09-09-2021
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pluspool B.V. tevens handelend onder de naam Pluspool OG, gevestigd aan de Noldijk 33 te 2991 VH Barendrecht.	09-09-2021
	 1

Activiteiten onderneming

Blijkens het handelsregister: het verrichten van alle werkzaamheden op het gebied van beheer, beleggingen en financieringen. De onderneming is opgericht en handelde in hoedanigheid van beheermaatschappij.	09-09-2021
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 240.000,00	€ -70.507,00	€ 324.734,00
2018	€ 158.113,00	€ -205.867,00	€ 595.705,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-09-2021

 1

Toelichting

Er is geen personeel hetgeen door de bestuurder is bevestigd.

Boedelsaldo

€ 15.988,23

09-09-2021

 1

€ 18.792,23

09-03-2022

 3

Verslagperiode

van

09-09-2021

 1

10-8-2021

t/m

8-9-2021

van

09-12-2021

 2

9-9-2021

t/m

9-12-2021

van

09-03-2022

 3

10-12-2021

van

09-06-2022

 4

9-3-2022

t/m

8-6-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	19 uur 30 min
2	17 uur 3 min
3	10 uur 0 min
4	5 uur 18 min
totaal	51 uur 51 min

Toelichting bestede uren

In de tweede verslagperiode heeft de curator voornamelijk de lopende procedure beoordeeld en is een start gemaakt met het boekenonderzoek.

09-12-2021



In de derde verslagperiode heeft verdere inventarisatie plaatsgevonden en is er overleg geweest met de (advocaat) van de bestuurder over (betaling van) de vordering op de bestuurder.

09-03-2022



In de vierde verslagperiode is door de curator de haalbaarheid van een eventuele regeling met de bestuurder onderzocht.

09-06-2022



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is de heer H.T.W.C. van Teeffelen.

09-09-2021



1.2 Lopende procedures

De curator verwijst naar paragraaf 9 van dit verslag.

09-09-2021



1.3 Verzekeringen

Geen.

09-09-2021



1.4 Huur

Geen.

09-09-2021



1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door mr. G.J. Helmig in zijn hoedanigheid van curator in het faillissement Engergie der Nederlanden B.V. in verband met een vordering op curanda uit hoofde van rekening-courant ad € 744.702 te vermeerderen met rente en kosten.

09-09-2021



Curanda heeft een voorstel aan de aanvrager gedaan en getracht een WHOA traject te starten voorafgaand aan het faillissement. Het voorstel is echter afgewezen en de toelating tot een WHOA procedure is niet verleend (ECLI:NL:RBROT:2021:7773). (De bestuurder van) Curanda is op de faillissementszitting waarop het faillissement is uitgesproken ook niet meer verschenen.

Naar de inhoudelijke oorzaak van het faillissement doet de curator nog onderzoek.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

09-09-2021

 1

Toelichting

Het betreft een beheer vennootschap zonder eigen personeel.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
7-10-2021	1	bestuurder
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Voor zover wettelijk vereist is de heer Van Teeffelen na verkregen toestemming van de rechter-commissaris ontslagen. Voor dit onderdeel zijn geen andere werkzaamheden voorzien.

09-09-2021

 1

Dit onderdeel is afgerond.

09-12-2021

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Het onroerend goed dat eigendom was van curanda is op 18 mei 2018 verkocht. Curanda heeft uit de verkoop van haar eigendom via de notaris een bedrag van € 500.000,00 aan mr. Helmig in zijn hoedanigheid van curator van Energie der Nederlanden B.V. voldaan.

09-09-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator onderzoekt de gang van zaken rond de verkoop, zoals de aanleiding tot verkoop, de betrokken partijen, de taxaties en de totstandkoming en afwikkeling van de verkoopprijs.

09-09-2021

 1

Het onderzoek hiernaar is afgerond en de uitkomsten worden meegenomen in (de bevindingen van) het algemene rechtmatigheidsonderzoek.

09-12-2021

 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Uit de verkregen jaarcijfers over voorafgaande jaren blijkt ook niet van materiële vaste activa.

09-09-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

09-09-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

09-09-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

09-09-2021



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Teruggave belastingdienst	€ 2.815,00	
Saldo bank bij aanvang	€ 15.988,38	
totaal	€ 18.803,38	€ 0,00

Toelichting andere activa

Aan de hand van de administratie wordt onderzocht of er vorderingen zijn op derden anders dan debiteuren, hoe hoog die zijn en hoe incasseerbaar die zijn.

09-09-2021

 1

Op een bankrekening van gefailleerde resteerde nog een saldo en aan de bank is verzocht dat saldo over te maken naar de inmiddels geopende boedelrekening. Dat bedrag werd inmiddels ook ontvangen.

Voorts blijkt uit de gepubliceerde jaarstukken over de boekjaren 2018 en 2019 van financiële vaste activa en vlottende activa in de vorm van vorderingen.

Er bestaat blijkens de administratie van curanda een rekening courant vordering op de bestuurder per datum faillissement van € 161.291,30 plus pm. De curator eist deze vordering op.

De curator onderzoekt ook het ontstaan, opeisbaarheid en verhaalbaarheid van de overige vorderingen per datum faillissement (waaronder een lening aan Anode Biomass Center ad € 704.665,70 en een rekening courant vordering op Energie I&V BE van € 910.469,10, welke beide vorderingen als oninbaar zijn voorzien in de administratie).

De curator heeft de vordering op de bestuurder opgeëist en is met (de advocaat van) de bestuurder daarover in overleg.

09-12-2021

 2

Tussen de curator en de advocaat van de bestuurder heeft overleg plaatsgevonden over een minnelijke regeling.

09-03-2022

 3

Het overleg wordt voortgezet naar aanleiding van de beoordeling door de curator. De curator zal met de rechter-commissaris overleggen over de voorgestelde regeling en verdere afwikkeling van deze kwestie.

09-06-2022

 4

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator onderzoekt het verloop van de financiële vaste activa en vlottende activa over de jaren 2018 tot de datum van faillissement en onderzoekt de opeisbaarheid en verhaalbaarheid van de vorderingen.

09-09-2021

 1

De curator heeft kort voor dit 2e verslag een voorstel van de advocaat van de bestuurder ontvangen. De curator beoordeelt dat voorstel en voert daarover vervolgens op korte termijn overleg met de advocaat van de bestuurder.

09-12-2021

 2

Van de belastingdienst werd een teruggave omzetbelasting ontvangen.

09-03-2022

 3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

09-06-2022



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Alle bekende bekende banken zijn door de curator direct na het uitspreken van het faillissement aangeschreven. Van een bancaire relatie anders dan het hebben van bankrekeningen is niet gebleken.

09-09-2021



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Er valt geen onderneming voort te zetten. Voor dit onderdeel zijn dan ook geen werkzaamheden nodig.

09-09-2021

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door de bestuurder van gefailleerde en diens boekhouder zijn op eerste verzoek van de curator alle gevraagde bescheiden aangeleverd.

09-09-2021

 1

Het eerste onderzoek naar de boekhoudplicht geeft op het moment van het doen van dit derde verslag geen aanleiding tot nadere vragen c.q. opmerkingen anders dan de discussie over de vordering op de bestuurder (zie onderdeel 3 "Activa" in dit verslag).

09-03-2022

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over boekjaren 2016 en 2017 werden beide op 17 december 2018 gedeponereerd.

09-09-2021

 1

De laatst gedeponereerde jaarrekening is die over het jaar 2018 welke pas pas op 28 september 2020 is gedeponereerd hetgeen te laat is.

Over de jaren 2019 en 2020 is niet gedeponereerd. De jaarrekening over 2019 had reeds gedeponereerd moeten zijn.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-09-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is reeds in 2001 opgericht. Een eventuele vordering uit hoofde van volstorting zou al lang zijn verjaard.

09-09-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

09-09-2021

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator laat de administratie onderzoeken. Allereerst wordt een zogenaamde quickscan uitgevoerd. Zo nodig zal de curator nader onderzoek laten verrichten.

09-09-2021

 1

Verwezen wordt naar onderdeel 7.1 van dit derde verslag.

09-03-2022

Voorts is de onroerend goed transactie uit 2018 onderzocht welk onderzoek is afgerond. Deze transactie geeft op basis van de aan de curator beschikbare informatie op het moment van dit verslag geen aanleiding tot nader onderzoek en/of opmerkingen

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

PM

09-09-2021

 1

€ 2.757,00

09-03-2022

 3

Toelichting

Dit betreft een vordering vennootschapsbelasting over het jaar 2019.

De curator gaat met de voormalig accountant van gefailleerde de fiscale positie nader onderzoeken.

€ 40.420,00

09-06-2022

 4

Toelichting

Door de belastingdienst is een vordering ingediend inzake een ambtshalve aanslag omzetbelasting. Hiertegen is bezwaar aangetekend.

Voor de aangifte vennootschapsbelasting tot datum faillissement is de voormalige externe accountant bereid de aangifte te verzorgen.

Omtrent een eerdere teruggave is navraag gedaan, nu dat bedrag slechts deels is ontvangen op de boedelrekening.

Met de curator van EdN is contact opgenomen om te bezien of er in de door hem ingediende vordering omzetbelasting is begrepen. Zodra antwoord is ontvangen doet de curator aangifte voor de omzetbelasting ex artikel 29 lid 7 wet OB.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Geen.

09-09-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

PM

09-09-2021

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

09-09-2021

 1

2

09-12-2021

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 721.243,00

09-09-2021

 1

€ 740.426,00

09-12-2021

 2

Toelichting

Naast de eerder genoemde vordering van mr. G.J. Helmig in zijn hoedanig van curator van EdN, heeft zich ook nog Anode International Trading SA gemeld met een vordering van € 19.183,00. Laatst genoemde vordering wordt voorsnog betwist op grond van het ontbreken van een grondslag voor de vermeende vordering.

€ 721.243,00

09-03-2022

 3

Toelichting

Een vordering van € 19.183,00 wordt betwist nu naar het oordeel van de curator de grond ontbreekt voor het indienen van de vordering.

09-06-2022

 **4**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet te overzien.

09-09-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nadere inventarisatie.

09-09-2021

 1

De curator onderzoekt de fiscale positie. Voor het overige zijn voor dit onderdeel geen bijzondere werkzaamheden voorzien.

09-03-2022

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Mr. G.J. Helmig in zijn hoedanigheid van curator in het faillissement van Energie der Nederlanden B.V.

09-09-2021

 1

9.2 Aard procedures

Mr. Helmig heeft ten aanzien van curanda, de heer van Teeffelen, Anode International Trading S.A., Holding 3274 B.V., Energie I&V B.V., Energie I&V België BvBA, Energie M&S B.V. en Kleinverbruik Energie der Nederlanden B.V. bij dagvaarding van 26 november 2019 een civielrechtelijke procedure ingeleid. Ten aanzien van curanda en de heer Van Teeffelen heeft mr. Helmig bij die dagvaarding gevorderd (primair) voor recht te verklaren dat zij hun taak als (on)middellijk bestuurders kennelijk onbehoorlijk hebben vervuld met hoofdelijke veroordeling tot betaling van een bedrag van € 12.919.762,20. Dat laatste bedrag zijnde het faillissementstekort in het faillissement zou overigens inmiddels fors zijn opgelopen zo vernam de curator van mr. Helmig. Subsidiair is op grond van onrechtmatige daad van curanda en Van Teeffelen gevorderd een bedrag van € 12.456.996 te voldoen.

09-09-2021

 1

De overige vennootschappen wordt door mr. Helmig ook onrechtmatig handelen verweten en van hen wordt gevorderd hoofdelijk -tezamen met curanda en Van Teeffelen- voornoemd bedrag van € 12.456.996 te voldoen.

Blijkens de inleidende dagvaarding van mr. Helmig is de kern van de zaak dat de activiteiten van Energie der Nederlanden B.V. zijn overgedragen aan een aan Van Teeffelen gelieerde groep vennootschappen waarbij volgens mr. Helmig nagenoeg de volledige waarde van de activiteiten ten goede is gekomen aan de aan Van Teeffelen gelieerde groep vennootschappen, hetgeen mr. Helmig kwalificeert als onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:248 BW. Voorts meent mr. Helmig dat niet aan de administratieplicht van artikel 2:10 BW is voldaan en dat de deponeringsplicht van artikel 2:394 BW in de jaren voor het faillissement van Energie der Nederlanden telkens is geschonden.

Curanda wordt bijgestaan door mr. J.P.M. Borsboom en heeft bij conclusie van antwoord d.d. 26 augustus 2020 en conclusie van dupliek van 12 mei 2021 uitvoerig verweer gevoerd strekkende tot afwijzing van de vorderingen.

Voornoemde procedure staat op de rol van de Rechtbank Rotterdam d.d. 22 september 2021 voor een tussenuitspraak mondeling behandeling.

Inmiddels in de in het eerste verslag vermelde procedure een mondelinge behandeling bepaald op 12 mei 2022.

09-12-2021

 2

De curator heeft de processtukken ontvangen en doorgenomen en onderzoekt in hoeverre de stellingen en verweren relevant zijn voor het rechtmatigheidsonderzoek in dit faillissement.

9.3 Stand procedures

N.v.t.

09-09-2021

 1

Ten aanzien van curanda is de procedure geschorst. Ten aanzien van eiser mr. Helmig en de overige gedaagden vindt op 12 mei 2022 een mondelinge behandeling plaats.

09-12-2021

 2

De procedure staat voor vonnis 13 juli 2022.

09-06-2022

 4

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator bestudeerd de zeer uitgebreide processtukken ter bepaling van de positie van curanda in het kader van dit faillissement.

09-09-2021



De curator heeft de processtukken doorgenomen in het kader van zijn onderzoek in hoeverre de stellingen en verweren relevant zijn voor het rechtmatigheidsonderzoek in dit faillissement.

09-12-2021



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- bestuderen processtukken en bepaling positie onderzoek administratie
- onderzoek verkoop onroerend goed in mei 2018
- zo mogelijk incasso van de vordering(en), waaronder op de bestuurder

09-09-2021



- de curator wacht ten aanzien van de procedure de zitting van 12 mei 2022 af;
- overleg met de advocaat van de bestuurder t.a.v. de incasso van de vordering op de bestuurder / incasso daarvan.

09-03-2022



De curator wacht de uitkomst van de procedure af.

De curator zal met de rechter-commissaris overleggen over de afwikkeling van de vordering op de bestuurder.

09-06-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet te overzien.

09-09-2021



Idem.

09-12-2021



10.3 Indiening volgend verslag

9-9-2022

09-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven.

09-09-2021



Bijlagen