

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 3                     |
| Datum verslag      | 17-08-2022            |
| Insolventienummer  | F.10/21/227           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000209802:F003 |
| Datum uitspraak    | 03-12-2021            |

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

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

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

### Gegevens onderneming

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

### Activiteiten onderneming

Curanda is onderdeel van de Anode Energie groep, een groep vennootschappen die zich nationaal en internationaal bezighield met de inkoop, verkoop en levering van elektriciteit en gas aan zowel groot- als kleinverbruikers alsmede verkoop via wederverkopers. 21-01-2022  
 1

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

## Financiële gegevens

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

### Toelichting financiële gegevens

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

21-01-2022



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

4

21-01-2022



1

### Boedelsaldo

€ 481.939,81

21-01-2022



1

€ 1.001.018,57

03-05-2022



2

€ 2.198.424,20

17-08-2022



3

## Verslagperiode

van  
3-12-2021

21-01-2022

 1

t/m  
21-1-2022

van  
22-1-2022

03-05-2022

 2

t/m  
3-5-2022

van  
4-5-2022

17-08-2022

 3

t/m  
17-8-2022

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren   |
|----------------|----------------|
| 1              | 230 uur 30 min |
| 2              | 200 uur 0 min  |
| 3              | 253 uur 42 min |
| <b>totaal</b>  | 684 uur 12 min |

## Toelichting bestede uren

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

21-01-2022

 1

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

De curator heeft verder de staat van de boedel geïnventariseerd en (gedeeltelijk) in kaart gebracht, waaronder inbegrepen de inventaris, bedrijfsmiddelen en diverse deelnemingen. De curator heeft een eerste inventarisatie c.q. analyse gemaakt van alle deelnemingen naar aanleiding van diverse besprekingen met de bestuurder van Curanda en de beschikbare

administratie. Ook heeft de curator (delen van) de (digitale) administratie veiliggesteld. Inmiddels heeft de curator eveneens gedeeltelijk de financierings- / geldstromen binnen de groep in kaart gebracht.

Voorts heeft de curator vanaf datum faillissement gekeken naar de mogelijkheden voor een overdracht van de klanten van KEN aan een derde partij, een en ander conform de procedure zoals beschreven in de besluiten Leveringszekerheid. De curator heeft met gebruikmaking van een biedprotocol een biedproces gestart in afstemming met de Autoriteit Consument en Markt ("ACM"). Het biedproces heeft geresulteerd in een overname van de klanten door een derde partij (VanHelder Energie). Na toestemming van de rechter-commissaris is door de curator het klantenbestand van KEN overgedragen aan de koper (zie ook hetgeen in hoofdstuk 6 van dit verslag staat vermeld).

In beginsel zal – behoudens voortschrijdend inzicht - geen geconsolideerde 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, Holding en Energie M&S, verwijst de curator derhalve respectievelijk naar de betreffende verslagen.

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

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

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

In het bovengenoemde totaal aantal bestede uren is eveneens rekening gehouden met de werkzaamheden van de externe faillissementsmedewerker van de curator. Het bovengenoemde totaal aantal bestede uren ziet op de periode vanaf 3 december 2021 (datum faillissement) tot en met 15 januari 2022.

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

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

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

03-05-2022

 2

beschikbaar gebleven.

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

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

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

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

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

De curator bespreekt hieronder de belangrijkste ontwikkelingen van de afgelopen verslagperiode binnen KEN. Voor de overige faillissementen binnen de Anode Energie Groep wordt verwezen naar de respectievelijke verslagen. De curator heeft incassering van de klanten overdragen aan het incassokantoor, die op haar beurt incasso ter hand heeft genomen jegens de resterende debiteuren. De curator heeft de afgelopen verslagperiode nauw contact gehad met het incassokantoor om de praktische zaken omtrent de incasso af te stemmen. De curator heeft eveneens overleg gevoerd met de bank omtrent de afrekening van de debiteurenincasso.

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

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

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

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

17-08-2022



# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

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

21-01-2022

 1

## 1.2 Lopende procedures

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

21-01-2022

 1

Curanda is betrokken bij een in 2019 aanhangig gemaakte procedure door de curator van Energie der Nederlanden B.V. In die procedure zijn diverse groepsvennootschappen van de Anode Energie Groep door de curator gedagvaard waaronder Holding, Anode International Trading S.A., Energie I&V, Energie M&S, Kleinverbruik Energie der Nederlanden en de heer Van Teeffelen. Deze procedure is jegens de gefailleerde entiteiten ex art. 29 Fw van rechtswege geschorst. Verwezen wordt naar hoofdstuk 9 van dit verslag voor een uitgebreidere uiteenzetting van deze procedure. (2)

03-05-2022

 2

Zie hoofdstuk 9 van dit verslag, de procedure is nog altijd van rechtswege geschorst (art. 29 Fw). (3)

17-08-2022

 3

## 1.3 Verzekeringen

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

21-01-2022

 1

## 1.4 Huur

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

21-01-2022

 1

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

03-05-2022

 2

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

17-08-2022

 3

## 1.5 Oorzaak faillissement

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

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

Energie I&V B.V. werd in Nederland (en Energie E&V GmbH in Duitsland) als gevolg van de liquiditeitsproblemen binnen Anode International Trading S.A. gedwongen om de benodigde energie alsnog tegen de huidige hoge marktprijzen in te kopen op de energiebeurs. Gelet op de sterk gestegen prijzen kon zij dat niet. Die inkopen op de beurs verliepen in Nederland via EnergiePlaza B.V., die tevens de rol van "programmaverantwoordelijke" vervulde. Energie I&V B.V. kocht via EnergiePlaza B.V. elektriciteit bij op de zogenaamde spotmarkt. Gelet op de hoge prijzen op de korte termijnmarkt en het daarbij behorende collateral bij de beurs konden voor het stuk dat niet (langer) ingedekt was, ook geen liquiditeiten worden vrijgemaakt.

Geconcludeerd lijkt te kunnen worden dat als gevolg van de liquiditeitsproblemen binnen Anode International Trading S.A. een kettingreactie ontstond dat doorwerkte naar al de interne en externe afnemers van Energie I&V B.V. en Energie E&V GmbH.

Een van de afnemers van Energie I&V B.V. was KEN. Omdat het Energie I&V B.V. ontbrak aan voldoende liquide middelen om nog energie in te kopen, kon zij niet meer aan KEN leveren. KEN had geen andere leverancier en kon derhalve ook niet meer aan haar leveringsverplichtingen aan haar klanten voldoen. Dit had het faillissement van KEN tot gevolg. Twee andere klanten van Energie I&V B.V. was overigens hetzelfde lot beschoren. SEPA Green Energy B.V. en Naked Energy B.V. (beiden klant van Energie I&V B.V.) zijn inmiddels ook in staat van faillissement verklaard. (1)

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

03-05-2022



De curator heeft bovenstaande nog in onderzoek (3).

17-08-2022



## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

4

21-01-2022



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

4

21-01-2022



### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting                                |
|---------------|--------|--------------------------------------------|
| 10-12-2021    | 4      | Met machtiging van de rechters-commissaris |
| <b>totaal</b> | 4      |                                            |

## 2.4 Werkzaamheden personeel

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

21-01-2022



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

03-05-2022



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

17-08-2022



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving  | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| Geen.         |              |           |              |
| <b>totaal</b> | € 0,00       |           | € 0,00       |

### Toelichting onroerende zaken

Curanda heeft geen onroerende zaken in eigendom. (1)

21-01-2022



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft het kadaster onderzocht. (1)

21-01-2022



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| Geen.         |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

### Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. (1)

21-01-2022



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

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

21-01-2022



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

|       |  |  |
|-------|--|--|
| Geen. |  |  |
|-------|--|--|

|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

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

21-01-2022



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

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

21-01-2022



### 3.8 Andere activa

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

|       |  |  |
|-------|--|--|
| Geen. |  |  |
|-------|--|--|

|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|

#### Toelichting andere activa

Vooralsnog niet van toepassing. (1)

21-01-2022



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

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

21-01-2022



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving  | Omvang         | Opbrengst      | Boedelbijdr.   |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Debiteuren    | € 2.160.000,00 | € 1.841.500,00 | € 1.841.500,00 |
| <b>totaal</b> | € 2.160.000,00 | € 1.841.500,00 | € 1.841.500,00 |

## Toelichting debiteuren

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

21-01-2022

 1

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

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

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

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

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

Medio januari 2022 is aan 14.000 klanten een eindnota verstuurd. Op 6.000 klanten had curanda een vordering van in totaal ca. EUR 2.160.000. Ongeveer 8.000 klanten hadden uit hoofde van die eindnota een vordering op Curanda van totaal ca. EUR 2.450.000. Ten aanzien van deze schuld van Curanda wordt verwezen naar hetgeen in Hoofdstuk 8 staat vermeld. Tot op heden is totaal ca. EUR 1.575.000 geïncasseerd (ongeveer 75 procent). Een deel van de debiteurenopbrengst is in het kader van een tussentijdse

03-05-2022

 2

afrekening met Rabobank inmiddels doorgestort naar de boedelrekening (een bedrag van EUR 629.769). De curator heeft kort voor verslaglegging een tweede tussentijdse afrekening verzonden aan Rabobank met het verzoek om een bedrag van circa EUR 1.100.000 door te storten naar de boedelrekening. Per datum verslaglegging was dat bedrag nog niet op de boedelrekening ontvangen.

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

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

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

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

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

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

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

17-08-2022

 3

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

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

21-01-2022

 1

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

03-05-2022

 2

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

17-08-2022

 3

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 764.651,52

21-01-2022



#### **Toelichting vordering van bank(en)**

KEN hield meerdere rekeningen aan bij Rabobank. Per datum faillissement vertoonde die rekeningen allen creditsaldi. Als gevolg van de stornering van automatische incasso's door kleinverbruikers zijn aanzienlijke debetsaldi ontstaan bij Rabobank. Per 1 januari 2022 bedroeg het saldo van alle rekeningen als gevolg van de storneringen EUR 764.651,52 negatief.

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

€ 764.651,52

03-05-2022



€ 1.318.852,00

17-08-2022



#### **Toelichting vordering van bank(en)**

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

## **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



## **5.3 Beschrijving zekerheden**

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

21-01-2022



## **5.4 Separatistenpositie**

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022



## **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

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

21-01-2022



## 5.6 Retentierechten

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

21-01-2022

 1

## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing. (1).

21-01-2022

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing. (1)

21-01-2022

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

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

21-01-2022

 1

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

03-05-2022

 2

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

17-08-2022

 3

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

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

21-01-2022

 1

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

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

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

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

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

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

De leverancier van gas was Gas Terra. Gas Terra leverde het gas aan Energie I&V B.V. en Energie I&V B.V. leverde dat door aan KEN. Energie I&V B.V. had eind november 2021 een voorschotnota aan Gas Terra betaald in verband met de in december 2021 te leveren gas ter hoogte van de helft van de geschatte maandnota. Het gas dat KEN vanaf 1 december tot 13 december 2021 aan haar eindverbruikers heeft geleverd, was dus al door Energie I&V B.V. aan Gas Terra betaald. Althans de inschatting is dat het door Energie I&V B.V. aan Gas

Terra betaalde voorschot genoeg is om het gas dat in december 2021 tot 13 december 2021 door KEN aan de eindverbruikers is geleverd, te dekken. De curator moet de afrekening van Gas Terra nog ontvangen.

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

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

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

## 6.2 Financiële verslaglegging

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

21-01-2022

 1

## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

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

21-01-2022

 1

## Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

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

21-01-2022



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

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

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

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

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

## 6.5 Verantwoording

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

21-01-2022



## 6.6 Opbrengst

€ 544.500,00

21-01-2022



### Toelichting

Koopsom inclusief BTW. (1)

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

21-01-2022

 1

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

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

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

21-01-2022

 1

# 7. Rechtmatigheid

## 7.1 Boekhoudplicht

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

21-01-2022

 1

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

03-05-2022

 2

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

17-08-2022

 3

## 7.2 Depot jaarrekeningen

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

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 ex artikel 2:193 BW gelet op de oprichtingsdatum van Curanda, verjaard. (1)

21-01-2022



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

21-01-2022



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

### Toelichting

03-05-2022



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

### Toelichting

17-08-2022



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

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

21-01-2022

### Toelichting



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

In onderzoek

03-05-2022

### Toelichting



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

In onderzoek

17-08-2022

### Toelichting



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

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

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

21-01-2022



1

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

03-05-2022



2

De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek. De curator heeft eveneens overleg gevoerd met de Autoriteit Consument en Markt omtrent haar onderzoek naar eventuele aanvullende eisen voor energieleveranciers (om hen weerbaarder te maken en zo de stabiliteit te verhogen). (3).

17-08-2022



3

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

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

21-01-2022



1

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

03-05-2022



2

De curator heeft de administratie onderzocht en overige werkzaamheden in het rechtmatigheids- en oorzaken onderzoek verricht. In dat kader is eveneens overleg geweest met de bestuurder van curanda, de rechters-commissaris en diverse betrokkenen zoals de Autoriteit Consument en Markt. (3).

17-08-2022



3

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

€ 18,15

21-01-2022



1

### Toelichting

1. Het salaris van de curator is een boedelvordering;
2. Curanda had 4 personeelsleden in dienst. Het UWV zal om die reden een boedelvordering uit hoofde van overgenomen loonbetalingsverplichtingen hebben;
3. Er zal vanuit de boedel Energie M&S B.V. een bedrag aan KEN worden doorbelast in verband met het gebruik van het bedrijfspand, het personeel en overige overhead vanaf het moment dat KEN failliet is verklaard. Dat bedrag kwalificeert in beginsel als boedelschuld van KEN. Er moet nog worden onderzocht welk bedrag dat zal moeten zijn.
4. Er moet nog worden onderzocht wat de status is van de door te belasten kosten vanuit de boedel van Energie I&V B.V. aan KEN in verband met de geleverde energie vanaf datum faillissement tot 13 december 2021. De curator

zal daarover een voorlopig standpunt innemen en aan de rechters-commissaris voorleggen. Daarover zal in de latere faillissementsverslagen verslag worden gedaan.(1)

€ 28.339,37

03-05-2022



### **Toelichting**

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

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

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

### **Toelichting**

17-08-2022



Er zijn geen wijzigingen in de boedelschulden.

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

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

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

### Toelichting

21-01-2022

 1

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

€ 2.571.016,00

03-05-2022

 2

### Toelichting

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

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

€ 2.600.978,00

17-08-2022

 3

### Toelichting

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

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

21-01-2022

 1

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

€ 9.105,57

03-05-2022

 2

### Toelichting

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

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

03-05-2022

 2

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

### Toelichting

17-08-2022

 3

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

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

21-01-2022

 1

12

03-05-2022

 2

### Toelichting

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

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

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

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

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

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

Voorts hebben circa 8.000 eindverbruikers op Curanda een vordering uit hoofde van de verstuurde eindnota's van in totaal circa EUR 2.450.000. Deze

posities zal de curator op grond van artikel 110 lid 1 Fw (nieuw) ter verificatie meenemen in het faillissement. De curator dient deze vorderingen en hun exacte bedragen nog definitief vast te stellen, waarna de curator deze vorderingen ook zal plaatsen.

Dit aantal schuldeisers is exclusief de Rabobank, waarvan de vordering nog definitief moet worden vastgesteld (zie ook hoofdstuk 5 van dit verslag).

Tot slot blijkt uit de administratie van Curanda nog van rekening courant schulden aan Pluspool en EnergiePlaza van EUR 66.539,13, respectievelijk EUR 524,21. De curator heeft deze posities nog in onderzoek. (2).

14

### **Toelichting**

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

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

De curator heeft de vorderingen van de kleinverbruikers/klanten op KEN inmiddels geplaatst. Dit betreft een totaalbedrag ad EUR 2.423.980. Als klant van KEN/Anode Energie hoeft u dus niet meer separaat uw vordering in te dienen bij de curator. De curator heeft dit al voor u gedaan (zie tevens vermeld op uw eindafrekening). Voor dit verslag telt de curator dit als 1 crediteurenpost. In werkelijkheid betreffen het circa 8.000 klanten van KEN. Voorts heeft de curator de vordering van de bank inmiddels geplaatst, zie eveneens hoofdstuk 5 van die verslag. De vordering van de Rabobank uit hoofde van de storningen van klanten bedraagt EUR 1.318.852.

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

17-08-2022

 3

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 535.943,28

21-01-2022



### Toelichting

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

€ 29.997.861,20

03-05-2022



### Toelichting

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

€ 33.740.693,21

17-08-2022



### Toelichting

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

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

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

21-01-2022



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

17-08-2022



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie schuldenlast, aanschrijven crediteuren. (1)

21-01-2022

 1

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

03-05-2022

 2

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

**17-08-2022**

 **3**

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

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

21-01-2022

 1

Curanda is gedaagde in een procedure die is aangespannen door de curator van Energie der Nederlanden B.V. (2).

03-05-2022

 2

## 9.2 Aard procedures

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

21-01-2022



1

KEN is betrokken bij een in 2019 aanhangig gemaakte procedure door de curator van Energie der Nederlanden B.V. In die procedure zijn diverse groepsvennootschappen van de Anode Energie Groep door de curator gedagvaard waaronder Holding, Anode International Trading S.A., Energie I&V, Energie M&S, Kleinverbruik Energie der Nederlanden en de heer Van Teeffelen. In de kern betreft deze procedure een bestuurdersaansprakelijkheidskwestie jegens de heer Van Teeffelen en Pluspool B.V. en een aansprakelijkheidsprocedure van de overige entiteiten van de Anode groep. De curator van Energie der Nederlanden heeft deze groepsvennootschappen gedagvaard onder stelling dat deze entiteiten hebben geprofiteerd van voornoemd onbehoorlijk bestuur en dit onrechtmatig is en zij uit dien hoofde schadeplichtig zijn.

03-05-2022



2

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

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

- het versturen van de laatste eindafrekeningen naar de eindverbruikers en de incasso van de eindafrekeningen;
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (1)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:

03-05-2022

 2

- laatste incassering eindverbruikers in samenwerking met een incassobureau
- de nadere inventarisatie van de schuldenlast en fiscale positie;
- het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (2)

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op:

17-08-2022

 3

- Monitoring incassotraject;
- De verdere inventarisatie schuldenlast en vaststelling fiscale positie;
- Voortzetting van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. (3)

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

03-05-2022

 2

### 10.3 Indiening volgend verslag

17-11-2022

17-08-2022

 3

### 10.4 Werkzaamheden overig

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

21-01-2022

 1

**Bijlagen**