

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


Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	24-11-2024
Insolventienummer	F.01/24/264
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000355486:F001
Datum uitspraak	25-06-2024


R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr M.J.W. van Ingen

Algemene gegevens


Naam onderneming

Circularity B.V.	22-08-2024
Gefailleerde handelde tevens onder de naam HH Textiles.	 1

Gegevens onderneming

Naam: Circularity B.V. (Circularity)	22-08-2024
Datum faillissement: 25 juni 2024	 1
Statutair gevestigd te: Heusden	
Bezoekadres: Pelsestraat 5 5256 AT	
KvK-nummer: 78247799	
RSIN: 861317415	
Datum oprichting: 9 juni 2020	
Geplaatst kapitaal: EUR EUR 111,36	
Bestuurder: De heer J.J.H. Hamers	

Activiteiten onderneming

Het importeren en exporteren van textielgoederen, het produceren en recyclen van textielgoederen, het produceren van (volledig) circulaire textielproducten en het fungeren als groothandel in textielproducten.	22-08-2024
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 5.824,00	€ -1.605.359,00	€ 3.032.819,00
2022	€ 453.775,00	€ -1.452.449,00	€ 3.468.300,00

Toelichting financiële gegevens

De hiervoor weergegeven financiële cijfers van boekjaar 2021 zijn gebaseerd op de fiscale jaarrekening over de periode 09-06-2020 (datum oprichting) t/m 31-12-2021.

22-08-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

22-08-2024

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

22-08-2024

 1

Toelichting

ABN AMRO is kort na datum faillissement verzocht om het banksaldo van de bankrekening van failliet over te maken naar de boedelrekening. Ondanks aandringen is daar door ABN AMRO ten tijde van het verslag nog geen gehoor aan gegeven.

€ 212.650,70

24-11-2024

 2

Toelichting

Het Saldo van de ABN Amro Bank is ontvangen

Verslagperiode

van

22-8-2027

22-08-2024

 1

t/m

31-7-2022

van

1-8-2024

24-11-2024

 2

t/m

16-11-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	77 uur 36 min
2	184 uur 36 min
totaal	262 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Verslagperiode 25-06-2024 t/m 31-07-2024.

22-08-2024

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het bestuur van Circularity bestaat uit de heer J.J.H. Hamers.

22-08-2024

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met ten tijde van het faillissement lopende procedures van of jegens Gefailleerde.

22-08-2024

 1

Gaandeweg is gebleken dat er voor faillissement sprake was van diverse procedures.

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde had ten tijde van het faillissement een collectieve ongevallenverzekering, wettelijke aansprakelijkheidsverzekering, een werkgeversaansprakelijkheid motorrijtuigen verzekering, een inventaris/goederen/bedrijfsschade verzekering en een bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering.

22-08-2024

 1

Alle verzekeringen zijn op de kortst mogelijke termijn beëindigd, met behoud en wijziging van de activaverzekering nu een partij zich voorafgaand aan het faillissement de macht over de activa (machines) van Gefailleerde heeft verschafte, waardoor deze activa buiten de dekking van de lopende verzekeringen vielen.

1.4 Huur

Het (beoogde) productieproces vond plaats te Etten-leur, waar Gefailleerde sinds 2021 een bedrijfsruimte huurde. Het huurcontract is door de Curator op de kortst mogelijke termijn ex art. 40 Fw opgezegd.

22-08-2024

 1

De verhuurder heeft Gefailleerde voorafgaand aan het faillissement in rechte betrokken in verband met achterstallige huur en met tot doel brandschade op Gefailleerde te verhalen.

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is onderwerp van onderzoek en als zodanig onderdeel van het onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid.

22-08-2024

 1

De bestuurder van van failliet stelt de benodigde machines in verband met de coronapandemie op zich lieten wachten en dat er - nadat de machines operationeel waren - binnen een maand brand in het bedrijfspand uitbrak met tot gevolg (i) het tenietgaan van een enkele machine ad EUR 100.000,-, (ii) het tenietgaan van de volledige voorraad en (iii) aanzienlijke roetschade, die eerst hersteld moest worden.

Direct na uitkering van de verzekeringsgelden werd er beslag gelegd op de betreffende bankrekening. Uiteindelijk was het niet meer mogelijk de lopende kosten te dekken zodat een eigen aangifte tot faillietverklaring de enige optie was, aldus de bestuurder van failliet.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

22-08-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

22-08-2024



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
22-9-2024	4	
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

22-08-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

22-08-2024



In de verslagperiode heeft een discussie plaatsgevonden met de Stichting die een pandrecht pretendeerde op de machines. Die discussie heeft er toe geleid dat de Stichting de verkoop van de machines aan de boedel heeft gelaten, maar die verkoop verloopt tot op heden moeizaam. Er zijn een drietal gegadigden. De curator tracht tot een transactie te komen.

24-11-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

22-08-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse machines		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit machines die samen een productielijn vormen. Voorafgaand aan het faillissement heeft een partij - die een pandrecht pretendeert - zich de macht verschaft over de machines en deze bij een derde (te Breda) laten opslaan. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

22-08-2024



Zie hiervoor onder 2.2

24-11-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is door het weghalen van de geen sprake van bodemzaken.

22-08-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Allereerst de beoordeling van de geldigheid van het gepretendeerde pandrecht.

22-08-2024



De curator is doende met de verkoop van de machines. De wordt ook bemoeilijkt door het uit elkaar halen van de lijnen en elders opslaan, hoewel bij de opslag medewerking wordt verkregen.

24-11-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft naar het zich laat aanzien geen voorraden of onderhanden werk.

22-08-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Nadere inventarisatie van voorraden en onderhanden werk.

22-08-2024



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator onderzoekt in de komende verslagperiode de aanwezigheid van andere activa.

22-08-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek naar andere activa.

22-08-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 48.117,00		
Vordering op bestuurder privé	€ 170.000,00		
totaal	€ 218.117,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde heeft voor een bedrag van € 48.117,74 aan debiteuren, zo volgt uit de aangeleverde administratie. Daar blijkt niets van te kloppen. De debiteurenadministratie voldoet niet aan de daaraan te stellen eisen.

22-08-2024



Gefailleerde heeft een vordering op de bestuurder in privé. De bestuurder erkende deze vordering in eerste instantie. Stelde vervolgens dat er mogelijk een recht zou zijn op verrekening. De curator ziet geen enkele basis voor verrekening. Uiteindelijk heeft de bestuurder toegegeven EUR 170.000 verschuldigd te zijn.

De curator heeft alle debiteuren die er volgens de directie en de boekhouding waren aangeschreven, met nauwelijks enig relevant resultaat.

24-11-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Inventarisatie aard en omvang debiteuren
- Incasso debiteuren

22-08-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde werd niet gefinancierd door een bank.

22-08-2024

 1

5.2 Leasecontracten

Financial lease contract ter zake een Skoda. Er is geen overwaarde.

De Curator heeft de leasemaatschappij gegevens beschikbaar gesteld, zodat het voertuig kan worden opgehaald.

22-08-2024

 1

De Skoda is opgehaald en de leasemaatschappij heeft een vordering ingediend.

24-11-2024

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Gefailleerde heeft in meerdere financieringsrondes geld opgehaald bij particuliere investeerders. In totaal een bedrag van circa EUR 5 miljoen.

De eerste ronde van 113 financiers heeft EUR 3,4 miljoen geïnvesteerd. Ten gunste van de investeerders zouden kort voor het faillissement pandrechten zijn gevestigd op de machines te Etten-leur. In opdracht van de STAK -bij wijze van in vuistpand nemen van de machines- zijn de machines opgehaald en verplaatst naar Breda. De rechtsgeldigheid van het pandrecht en de uitoefening daarvan zijn onderwerp van gesprek tussen de curator en de STAK. De curator en de STAK streven in dat kader naar een praktische oplossing waarmee alle betrokken belangen worden gediend.

22-08-2024

 1

De praktische oplossing is bereikt in die zin dat de verkoop van de machines aan de curator is gelaten.

24-11-2024

 2

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

22-08-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

22-08-2024

 1

5.6 Retentierechten

De partij die de gedemonteerde machines in opslag heeft pretendeert een retentierecht. De geldigheid van dat retentierecht is onderwerp van onderzoek.

22-08-2024

 1

De curator heeft een afkoelingsperiode gevraagd en verkregen.

5.7 Reclamerechten

In onderzoek.

22-08-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

22-08-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

- Beoordeling van gepretendeerde zekerheden
- Zo nodig het maken van afspraken over de wijze van verkoop
- Zo nodig voorbereiding van verkoopprocedures

22-08-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

22-08-2024



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

22-08-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

22-08-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er is geen doorstart gemaakt.

22-08-2024



6.5 Verantwoording

N.v.t.

22-08-2024



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

22-08-2024



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

22-08-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

22-08-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator is nog steeds doende met het veiligstellen van de administratie van gefailleerde. Dat proces neemt de nodige tijd in beslag nu de informatieverzorging vanuit bestuurder te wensen overlaat. Onder druk is via de boekhouder inmiddels de nodige financiële administratie verkregen. Documentatie op alle andere vlakken onderbreekt echter volledig.

22-08-2024

 1

De bestuurder heeft ook bevestigd dat er geen enkele schriftelijke documentatie is van bijvoorbeeld de IP rechten die Kanes B.V. -een andere vennootschap van de bestuurder- zou hebben verkocht aan de failliet voor EUR 620.000, afspraken met adviseurs, de partij die de miljoenen financiering ophaalde of andere transacties met de bestuurder zelf. Op dat vlak is derhalve niet voldaan aan de boekhoudplicht.

De bestuurder geeft ook geen duidelijkheid over bijvoorbeeld e-mailcorrespondentie en waar die zou kunnen zijn opgeslagen. Backups werden nooit gemaakt.

Verder heeft de bestuurder bevestigd dat er niet werd gewerkt met (periodieke) prognoses ter zake de liquiditeit. De bestuurder erkent dat hij geen inzicht had in de rechten en verplichtingen van de vennootschap of e liquiditeitspositie. Ook de kwaliteit van de debiteurenadministratie had hij niet scherp.

7.2 Depot jaarrekeningen

Circularity is opgericht op 9 juni 2020.

22-08-2024

Boekjaar 2022 (voorlopige jaarrekening): gedeponeed op 30 december 2023
Boekjaar 2021 (09-06-2020 tot 31-12-2021): gedeponeed op 23 maart 2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

22-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Naar het zich laat aanzien is er voldaan aan de stortingsplicht op de aandelen.

22-08-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

22-08-2024



Ja

24-11-2024



Toelichting

In de verslagperiode heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris de bestuurder aansprakelijk gesteld, beslag te zijner laste gelegd en een procedure gestart. Die procedure strekt primair tot veroordeling van de bestuurder tot het tekort in faillissement. Subsidiair - eenvoudig weergegeven- verzoekt de curator veroordeling van de bestuurder tot betaling van de rekening-courant schuld, alsmede betaling van het bedrag van EUR 620.000,- wat is betaald aan een door de bestuurder beheerste vennootschap voor hoegenaamd intellectueel eigendom, wat nimmer is geleverd en vermoedelijk ook non-existent is.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

22-08-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

22-08-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek.

22-08-2024



De curator zal in de verslagperiode de conclusie van antwoord afwachten van de zijde van de bestuurder.

24-11-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

22-08-2024



€ 30.339,32

24-11-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 7.310,00

22-08-2024



€ 27.512,00

24-11-2024



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

87

22-08-2024



116

24-11-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 5.110.785,02

22-08-2024



€ 5.791.734,55

24-11-2024



Toelichting

Plus een bedrag van 317.558,46 betwist.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog geen uitspraken doen over de verwachte wijze van afwikkeling.


22-08-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover de Curator bekend, is er geen sprake van lopende procedures van of jegens Gefailleerde. 22-08-2024
 1


9.2 Aard procedures

N.v.t. 22-08-2024
 1

9.3 Stand procedures

N.v.t. 22-08-2024
 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond. 22-08-2024
 1


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verkoop machines. 22-08-2024
Voortzetting rechtmatigheids-/bestuurdersaansprakelijkheidsonderzoek.  1

 Verkoop machines **24-11-2024**
Verder voeren van procedure tegen de bestuurder  2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator kan nog niet aangeven op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld. 22-08-2024
 1

10.3 Indiening volgend verslag

 25-2-2025 **24-11-2024**
 2

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen