

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	17-02-2025
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

€ 370.876,52

17-02-2025

 3

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

van

16-11-2024

17-02-2025

 3

t/m

13-2-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	77 uur 36 min
2	184 uur 36 min
3	74 uur 42 min
totaal	336 uur 54 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



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



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 verschaft, 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



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



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



1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

22-08-2024



1

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



1

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



1

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



2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

22-08-2024
 1

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 verschafft over de machines en deze bij een derde (te Breda) laten opslaan. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

22-08-2024
 1

Zie hiervoor onder 2.2

24-11-2024
 2

In de verslagperiode is getracht tot een verkoop te komen. Dat is uiteindelijk gelukt, maar eerst kort voor het publiceren van dit verslag is de koopsom voldaan. De koopsom bedroeg EUR 270.000,-. Daarbij dient bedacht te worden dat dit geen vrij actief is, omdat nog een retentierecht wordt gepretendeerd door Indumove, waar de zaken staan opgeslagen. In de verslagperiode moet de vrijgave en levering nog worden bewerkstelligd.

17-02-2025
 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

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

22-08-2024
 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Allereerst de beoordeling van de geldigheid van het gepretendeerde pandrecht.

22-08-2024
 1

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
 2

De verkoop heeft inmiddels plaatsgevonden, zie hiervoor onder 3.3

17-02-2025
 3

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

 1

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

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Inventarisatie aard en omvang debiteuren
- Incasso debiteuren

22-08-2024

 1

De incasso van handelsdebiteuren heeft niets opgeleverd, behoudens de vaststelling dat de debiteurenlijst die de bestuurder heeft overhandigd onjuist was.

17-02-2025

 **3**

De bestuurder is voorts aangesproken en in rechte betrokken ten aanzien van de rekening-courant vordering. Die wordt op zichzelf niet betwist, maar de bestuurder beroept zich -kort gezegd- op schuldvergelijking.

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.

22-08-2024



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

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

24-11-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

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

22-08-2024



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.

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

24-11-2024



5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

22-08-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

22-08-2024



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



De curator heeft een afkoelingsperiode gevraagd en verkregen.

Het retentierecht van Indumove zal worden opgeëist op voet van art. 60 Fw.

17-02-2025



5.7 Reclamerechten

In onderzoek.

22-08-2024



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

22-08-2024

 1

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

 1

Er resten geen bijzondere werkzaamheden ten aanzien van de liquidatie behouden het opeisen van zaken en afwikkeling van de verkooptransactie.

17-02-2025

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

22-08-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

22-08-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

22-08-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er is geen doorstart gemaakt.

22-08-2024

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

22-08-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

22-08-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

22-08-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

22-08-2024

 1

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 informatieverschaffing vanuit bestuurder te wensen overlaat. Onder druk is via de boekhouder inmiddels de nodige financiële administratie verkregen. Documententatie 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.

De curator is van mening dat niet is voldaan aan de boekhoudverplichting. Belangrijke transacties waren niet anders dan mondeling. Vaan veel zaken ontbreekt iedere vorm van schriftelijke vastlegging en de rechten en verplichtingen konden niet goed worden gekend. Daarbij zijn grote bedragen gevloeid naar de bestuurder of naar door de bestuurder beheerste vennootschappen, soms zonder dat daarvoor een prestatie werd geleverd.

17-02-2025

 3

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

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

22-08-2024



7.4 Stortingsverplichting aandelen

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

22-08-2024



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

22-08-2024



In onderzoek.

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

22-08-2024



In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

22-08-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek.	22-08-2024  1
De curator zal in de verslagperiode de conclusie van antwoord afwachten van de zijde van de bestuurder.	24-11-2024  2
De bestuurder heeft inmiddels van antwoord geconcludeerd en een reconventionele vordering ingesteld.	17-02-2025  3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	22-08-2024  1
€ 30.339,32	24-11-2024  2
€ 52.225,22	17-02-2025  3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 7.310,00	22-08-2024  1
€ 27.512,00	24-11-2024  2
€ 42.069,00	17-02-2025  3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 26.027,88	17-02-2025  3
-------------	---

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

87

22-08-2024
 1

116

24-11-2024
 2

119

17-02-2025
 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 5.110.785,02

22-08-2024
 1

€ 5.791.734,55

24-11-2024
 2

Toelichting

Plus een bedrag van 317.558,46 betwist.

€ 5.816.342,15

17-02-2025
 3

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
 1

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

De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld en in rechte betrokken.

17-02-2025

 3

9.2 Aard procedures

N.v.t.

22-08-2024

 1

De curator heeft de bestuurder primair aansprakelijk gesteld voor het tekort in faillissement en subsidiair voor een aantal vorderingen, waaronder de rekening-courantschuld.

17-02-2025

 3

9.3 Stand procedures

N.v.t.

22-08-2024

 1

De procedure tegen de bestuurder staat thans voor conclusie van antwoord in reconventie.

17-02-2025

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

Alle werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

22-08-2024

 1

De procedure tegen de bestuurder wordt voortgezet.

17-02-2025

 3

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

 23-5-2025 17-02-2025
 3

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen