2e OPENBAAR VERVOLGVERSLAG van de curator in het faillissement van ACI Adam B.V., statutaire zetel Maastricht, laatstelijk gevestigd en kantoorhoudende te 6229 PC Maastricht, Molensingel 99

Vonnis:	**RECHTBANK LIMBURG** d.d. 18 maart 2014
Faill.nr.:	C/03/14/94 F
Op verzoek van:	eigen aanvraag
datum verzoek:	18 maart 2014
Appel/verzet	neen
Curator:	mr. P.M. Scholtes Postbus 608, 6400 AP Heerlen tel: 045 - 571 90 05; fax: 045 - 571 81 72; e-mail: PScholtes@thuispartners.nl datum eerste beëdiging: 23-10-1979
RC:	mr. M.E.M.W. Nuijts
Griffier:	P.E.G. Bertrand
	rechtbank Maastricht, St. Annadal 1, postbus 1988, 6201 BZ Maastricht tel: 043 – 3 465 465; fax: 043 – 3 471 835
Faillissementsrekening:	Rabobank Parkstad Limburg NL61RABO 0147 2753 18
Publicatie:	www.rechtspraak.nl
Afkoeling:	2 maanden
Verslagtijdvak:	1 september 2014 – 31 december 2014

1. KERNGEGEVENS

Rechtsvorm:	besloten vennootschap
Statut. naam:	ACI Adam B.V.
Handelsnaam:	idem en ACI Supplies
Oprichtingsakte:	17 oktober 1988,
Handelsregister:	KvK Zuid Limburg; dossiernr. 14626055;
Datum 1e inschrijving:	3 november 1988
Statutaire zetel:	Maastricht
Feitelijk:	Maastricht
Nevenvestigingen:	geen
Aandeelhouder:	van oprichting tot 10-2-1993 (onbekend) Ton Adam Holding BV van 10-2-1993 tot 30-12-2003 (100%) Van 1-1-2004 tot 12-3-2009 (onbekend) Ton Adam Holding BV van 12-3-2009 tot heden (meerderheid) Emthoda Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid) A.A.L. Jehae Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid) M.W. Roks Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid)
Bestuurder(s):	A.E.A. Adam van 17-10-1988 tot 31-12-1994 Ton Adam Holding BV vanaf 1-1-1995 tot heden F. Eigenfeld van 19-5-2010 tot 1-5-2013 (commercieel dir.) B.J.J. Flos van 19-5-201 tot 1-5-2013 (financieel dir.)
Commissaris(sen):	geen
Bankrelatie(s):	Rabobank Maastricht
Accountant:	Ernst & Young
Boekhouder:	intern
Huisadvocaat:	mr. R.H.G.M. Kerckhoffs
Belangrijkste klant(en):	diverse
Belangrijkste schuldeisers:	West Coast, Rabobank Maastricht, De Lage Landen
Ontvanger:	Belastingdienst Limburg Kantoor Maastricht
Bedrijfsvereniging:	UWV

2. GEGEVENS GEFAILLEERDE

2.1 Algemeen, voorgeschiedenis, branche, bedrijfsactiviteiten

In het vorige verslag is aangegeven, dat na afronding van besprekingen met Ton Adam een (verdere) uiteenzetting van de voorgeschiedenis gegeven zou worden. Omdat echter Ton Adam zich aan verdere contacten onttrokken heeft, kon het onderzoek op dat onderdeel (nog) niet worden afgerond. Getracht zal worden zulks alsnog bij een van de volgende gelegenheden te doen.

2.6 Samenhang met andere faillissementen; fiscale eenheid; geconsolideerde afwikkeling

Er is geen directe samenhang met andere faillissementen. Of het tot een faillissement van een of meer buitenlandse deelnemingen gekomen is kon (met uitzondering van één van de Italiaanse vennootschappen) niet worden vastgesteld. Onduidelijk is dus, of Ton Adam in dat opzicht zijn bestuurlijke verantwoordelijkheid genomen heeft.

De zustervennootschappen (Bruto Real Estate BV, Ton Adam Pensioen BV e.a.) en de moedervennootschap (Ton Adam Holding BV) zijn nog niet in staat van faillissement verklaard.

3. FINANCIERING

Van andere financieringsvormen dan in eerdere verslagen genoemd is niet gebleken.

4. DUUROVEREENKOMSTEN

Alle duurovereenkomsten, waarvan het bestaan tijdens het onderzoek gebleken was, zijn inmiddels beëindigd.

5. AANHANGIGE RECHTSGEDINGEN EN GELEGDE BESLAGEN

5.1 Aanhangige rechtsgedingen

Door de voormalige raadsman van gefailleerde werd onverwachts melding gemaakt van het aanhangig zijn van een procedure bij de sector Bestuursrecht van de rechtbank Limburg. In die procedure werd een mondelinge behandeling aangekondigd. Inzet van de procedure was het beroep, dat namens ACI Adam was aangetekend tegen een beslissing van de gemeente Maastricht over leges. Heffing had plaatsgevonden in verband, met de bouw van (c.q. de vergunningen voor) het bedrijfspand in Maastricht.

Gelet op het financiële belang (een bedrag van ong. € 75.000 dat al vóór faillissement betaald was), de inschatting van de proceskansen en de overzichtelijke kosten gemoeid met het doorlopen van het restant van de procedure is besloten de procedure voort te zetten.

De rechtbank heeft uiteindelijk het beroep van ACI Adam ongegrond verklaard.

6. VOORZIENINGEN NA DE FAILLIETVERKLARING EN HET BEHEER DES CURATORS (artt. 87 -107 Fw)

6.2.1 Onder zich nemen van de bescheiden en andere gegevensdragers (de boekhouding en administratie), kasgelden, papieren van waarde (cheques, creditcards, copie deel III, verzekeringspolissen e.d.) (art. 92 Fw)

De administratie, waarvan de wettelijke bewaarplicht nog niet verstreken was, is extern opgeslagen. De kosten voor opslag en aansluitende vernietiging zijn zeer substantieel. Onderzocht zal worden of en hoe op die kosten bespaard kan worden.

6.9 Identificeren van bezwaarde activa

Er is nog een open discussiepunt met de bank over de vraag of eventuele uitkeringen uit de kredietverzekering verpand zijn. De curator stelt zich op het standpunt, dat de opbrengsten naar de boedel moeten, nu de betreffende aanspraken op (verzekerings)uitkering pas ontstaan na datum faillietverklaring.

6.10 Beslissing over vervreemden activa (art. 101 Fw)

Alle materiële vaste activa zijn verkocht. Een aantal merkenrechten (deel uitmakend van de IE-rechten van gefailleerde) konden (met toestemming van pandhouder en rechter-commissaris) worden verkocht en overgedragen.

6.10.2 Fiscale aspecten van vervreemding door curator

Zoals eerder gemeld, is er overeenstemming bereikt met de belastingdienst over het al dan niet belast zijn van bepaalde overdrachten en/of diensten. Er wordt een tussentijdse btw-aangifte ingediend waarin de btw tot en met 31-12-2014 wordt verantwoord.

6.12 Inwinnen van inlichtingen (art. 105/106 Fw)

6.12.1 (Doen) invullen en ondertekenen door de bestuurder van de gefailleerde van de standaard checklist.

De bestuurder laat na in toereikende mate invulling te geven aan zijn informatieplicht. Of dwangmiddelen ingezet moeten worden, zal nader worden onderzocht.

6.12.2 Inwinnen van inlichtingen bij de Ontvanger.

Met de Ontvanger wordt verder overleg gepleegd.

7. LIJST VAN BATEN EN SCHULDEN

7.1 BATEN

7.1.2 Roerende zaken

Alle roerende zaken, voor zover niet onder een eigendomsvoorbehoud terug gegeven, zijn verkocht.

7.1.3 Vorderingsrechten

Vorderingsrechten zijn resp. worden voor zover mogelijk geïnd. Met de pandhouder DLL zijn afspraken gemaakt over drempelbedragen met betrekking tot de incasso.

7.1.5 Immateriële activa

7.1.5.1 Intellectuele/industriële eigendomsrechten (octrooi, model-, merkrecht, auteursrecht, handelsnaam), overdraagbare licenties

Voor zover daar concrete belangstelling voor bestond zijn IE-rechten verkocht en overgedragen.

7.1.6 Deelnemingen

7.1.6.1 Deelneming in maatschap, vof, cv, joint ventures, andere vorm van contractuele samenwerking

Van andere vormen van contractuele samenwerking dan de relaties met leveranciers, waaruit eventuele bonusaanspraken kunnen voortvloeien, is niet gebleken.

7.1.6.2 Deelneming in kapitaalvennootschap
Van het bestaan van andere deelnemingen dan in het openbaar aanvangsverslag gemeld is niet gebleken.

Onderhandelingen over overname van aandelen in en Belgische participatie hebben niet tot succes geleid. De betreffende vennootschap heeft haar eigen faillissement aangevraagd.

7.1.7 Baten buiten Nederland
De in Spanje aangetroffen zaken konden door tussenkomst van van Beusekom worden verkocht.

7.1.8 Niet voor vereffening vatbare baten; afstand
Van niet voor vereffening in aanmerking komende zaken is (nog) niet gebleken.

7.2 SCHULDEN

7.2.1 Boedelschulden

7.2.1.1 Boedelschulden met feitelijke voorrang
p.m.

7.2.1.2 Kosten van executie en vereffening (art. 3:277 BW)

7.2.1.2.1 Kosten van bijzondere executie
p.m.

7.2.1.2.2 Kosten van algemene executie (salaris curator)
Door de rechtbank zijn voorschotten op het salaris van de curator vastgesteld. Aan de rechtbank zal worden gevraagd tussentijds per 31-12-2014 te mogen afrekenen met verdiscontering van de eerder vastgestelde voorschotten.

7.2.1.3 Hogere preferente boedelschulden
p.m.

7.2.1.4 Lagere bijzonder preferente boedelschulden
p.m.

7.2.1.5 Lagere algemeen preferente boedelschulden
Door UWV is wegens betaalde lonen e.d. en betaalde premies over de opzegtermijn een preferente boedelschuld aangemeld voor een bedrag van **€ 572.422,28**..

7.2.1.6 Concurrente boedelschulden

7.2.1.6.1 Huur
De huur voor het bedrijfspand tot de einddatum kwalificeert als concurrente boedelschuld. Aan de hypotheekhouder (ABN AMRO) is een pandrecht met betrekking tot de huurpenningen verleend.

7.2.1.6.2 Restitutie onverschuldigde betaling
p.m.

7.1.2.6.3 Overige concurrente boedelschulden
p.m.

7.2.2 Prefaillissementsschulden

7.2.2.1 Lijst van voorlopig erkende preferente schuldvorderingen
De vordering van de belastingdienst beloopt **€ 799.691,00** excl. enkele aanslagen motorrijtuigenbelasting.

7.2.2.2 Lijst van voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen
Volgens de eigen administratie is de tegenwaarde van vorderingen van (handels)crediteuren op de gefailleerde **€ 9.287.517,37**. Wijzigingen wegens nagekomen facturen of creditnota's (voor retour genomen zaken) dienen daarbij nog verwerkt te worden.

7.2.2.3 Lijst van voorlopig betwiste schuldvorderingen met summiere aanduiding der gronden van betwisting
p.m.

7.2.2.4 Schuldvorderingen van bank en (andere) separatisten
Aan DLL zal een actuele opgave van de vordering worden gevraagd (per faillissementsdatum was er een vordering van € 2.689.305,00).

Ook aan Rabobank zal een actuele opgave van de vordering worden gevraagd (per faillissementsdatum € 5.888.550,00 te vermeerderen met rente en kosten).

7.3 Door gefailleerde ondertekende activa/passivaverklaring
Er is geen ondertekende activa/passiva-verklaring.

8. VOORUITZICHTEN VOOR DE SCHULDEISERS

8.2 Negatieve boedel: geen verificatievergadering

Op basis van de onderzoeksgegevens tot nog toe moet ermee rekening worden gehouden, dat er sprake zal zijn van een negatieve boedel op grond waarvan aan concurrente prefaillissementscrediteuren geen uitkering gedaan zal kunnen worden. De kans bestaat dat vanwege de hoogte van de huurschuld sedert de faillietverklaring geen volledige voldoening van de boedelschulden kunnen plaatsvinden.

8.2.1 Vereenvoudigde afwikkeling (art 137a ev Fw)
p.m.

8.2.2 (Eigenlijke) opheffing wegens de toestand des boedels (art 16 Fw)
p.m.

9. VEREFFENING DES BOEDELS (artt. 173 - 194 Fw)

Het overgrote deel van de activa is te gelde gemaakt. Voor de boedel is nog van belang de eventuele incasso van uitkeringen krachtens de kredietverzekering. Daarnaast zal nog onderzoek worden gedaan naar de vraag of er wellicht vorderingen zijn op Ton Adam Holding en Ton Adam in privé wegens(directe en/of indirecte) bestuurders-aansprakelijkheid.

De bank zal (als separatist) met name nog aandacht schenken aan het (proberen te) incasseren van de (aan haar verpande) vordering op de Italiaanse belastingdienst. Daarnaast wordt door de bank nog getracht verhaal te vinden bij Ton Adam Holding (verpande vordering rekeningcourant) en Ton Adam in privé (borgtocht).

10. BESTUUR EN TOEZICHT OP HET BESTUUR

10.1 Bestuur; commissarissen; statutair; feitelijk; voormalig (art. 2:248/259/261 BW)
Van andere bestuurlijke verantwoordelijken dan in voorafgaande verslagen aangeduid is niet gebleken.

10.2 Feitenonderzoek door curator naar beleid c.q. taakvervulling door bestuurder resp. raad van commissarissen gedurende het tijdvak van 3 jaar voor de faillietverklaring
Het feitenonderzoek naar het functioneren van het bestuur binnen de wettelijke referentie-periode zal worden voortgezet .

10.2.3 Overige aspecten beleid en taakvervulling
p.m.

10.2.4 (Voorlopige) conclusies curator
Op basis van het tot nog toe gehouden onderzoek is het nog steeds niet mogelijk om duidelijke en "harde" conclusies te trekken.

Met name zal er nog met Ton Adam gesproken moeten over de (te) snelle en (te) grote groei van de vennootschap. Daarbij zal aan de orde komen de vraag op welke wijze het risico van de zeer marginale marges afgedekt was.

10.2.5 Overleg met Ontvanger/Bedrijfsvereniging omtrent mogelijke acties op grond van art. 16 c CwSocVerz, 32a Wet LB, 41b Wet OB, 36 IW 1990
p.m.

10.2.6 Verhaalspositie bestuurders/commissarissen/feitel. leidinggevenden
p.m.

10.2.7 Garantstellingsregeling Ministerie van Justitie
p.m.

10.2.8 Strafrechtelijke aspecten; aangifte
p.m.

10.3 Belangrijke oorzaken van het faillissement
Van andere (belangrijke) oorzaken van het faillissement dan in voorafgaande verslagen aangegeven is uit het onderzoek niet gebleken.

10.4 Feitenonderzoek door de curator naar paulianeuze transacties gedurende het tijdvak van 1 jaar voor de faillietverklaring

10.4.1 Onverplicht verrichte transacties
p.m.

10.4.2 Verplicht verrichte transacties
p.m.

10.4.3 Strafrechtelijke aspecten; aangifte
p.m.

11. DOOR/TEGEN CURATOR AANHANGIG GEMAAKTE RECHTSGEDINGEN

11.1 Door de curator aanhangig gemaakt

11.1.1 Inning handelsdebiteuren
p.m.

11.1.2 Inning boedelvorderingen
p.m.

11.1.3 Persoonlijke aansprakelijkheid bestuurders resp. commissarissen
p.m.

11.1.4 Vernietiging paulianeuze transacties
p.m.

11.1.5 Overige rechtsgedingen
p.m.

11.2 Tegen de curator aanhangig gemaakt

11.2.1 Renvooiprocedures
p.m.

11.2.2 Overige rechtsgedingen
p.m.

11.3 Proceskostengarantie Ministerie van Financien
p.m.

12. NOG DOOR DE CURATOR TE ONDERZOEKEN KWESTIES

Het onderzoek wordt voortgezet. De (nader) te onderzoeken onderwerpen zijn in het voorgaande aangeduid.

13. BOEDELACTIEF

13.1 Ontvangsten
In de verslagperiode werden verdere opbrengsten van verkochte zaken en IE-rechten ontvangen. De bank heeft een marginaal rentebedrag bijgeboekt.

13.2 Uitgaven
In de verslagperiode werd een tweede voorschot op het curatorsalaris betaald en werden door de boedel uitgaven gedaan voor nutsvoorzieningen, verzekeringen en opslag van administratie.

13.3 Creditsaldo faillissementsrekening
Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt € 465.253,48 (dagafschrift 30-12-2014)

14. VERRICHTINGEN CURATOR

14.1 Verrichtingen in verslagtijdvak

In het verslagtijdvak zijn door de curator en zijn medewerkers in totaal 131,50 uur aan werkzaamheden besteed.

14.2 Verrichtingen cumulatief

In totaliteit zijn aan de afwikkeling van het faillissement vanaf de opening van het faillissement 1.199,40 uur aan werkzaamheden besteed. De afwikkeling van het onderhavige faillissement is uitermate tijdrovend en arbeidsintensief, zulks vanwege de omvang van de onderneming en de daarmee verbonden externe relaties.

14.3 Tussentijdse salarisbeschikking(en)

Aan de rechtbank zal gelet op de omvang van de verrichte werkzaamheden tot aan het einde van het verslagtijdvak om een aanvullende tussentijdse salarisbeschikking worden verzocht.

15. HET VOLGENDE OPENBAAR VERSLAG

Het volgende openbaar verslag zal worden uitgebracht op of omstreeks 31 maart 2015

Aldus opgemaakt en ondertekend te Heerlen, 21 januari 2015

Mr P.M. Scholtes, curator