

Till fordringsägarna hos
Mickes Kabel i Kvarnby AB, 556563-1255
Bernstorpsvägen 7, 232 91 Arlöv

FÖRETAGSREKONSTRUKTION – PRELIMINÄR REKONSTRUKTIONSPLAN

Genom beslut av Ystads tingsrätt den 14 augusti 2020 har Mickes Kabel i Kvarnby AB inlett företagsrekonstruktion. Såsom av tingsrätten förordnad rekonstruktör får jag härmed delge fordringsägarna nedanstående preliminära rekonstruktionsplan, innefattande bl a en preliminär ackordsbouppteckning och en översiktlig genomgång av vilka operativa och finansiella rekonstruktionsåtgärder som har eller planeras att vidtas.

1 REKONSTRUKTIONSBESLUTET OCH FÖRORDNAD REKONSTRUKTÖR

- 1.1 Mickes Kabel i Kvarnby AB, 556563-1255 (*Bolaget*), har den 13 augusti 2020 ansökt om rekonstruktion enligt lagen (1996:764) om företagsrekonstruktion. Ystads tingsrätt har dagen därpå, den 14 augusti 2020, beviljat ansökan och sålunda försett Bolaget i företagsrekonstruktion.
- 1.2 Ärendebeteckningen hos tingsrätten är Å 2354-20.
- 1.3 Undertecknad, advokaten Johan Klåvus, har förordnats till rekonstruktör, se förordnande, bilaga 1.
- 1.4 Cirkulärskrivelse enligt 2 kap 13 § lagen om företagsrekonstruktion med information om rekonstruktionen har tillställts samtliga kända borgenärer.

2 REDOGÖRELSE FÖR DEN FORTSATTA VERKSAMHETEN

- 2.1 Bolaget fortsätter utifrån rådande förutsättningar att bedriva verksamheten under rekonstruktionstiden med målsättningen att minimera skadeverkningarna för samtliga berörda.
- 2.2 Bolaget får inte betala skulder som uppkommit före beslutet om företagsrekonstruktion. Dessa skulder "frysas" och kommer sannolikt senare att betalas till viss del som ett led i en ackordsuppgörelse. Ett ackord ska uppgå till minst 25 procent av fordringarnas belopp om det inte finns särskilda skäl för ett lägre belopp.

- 2.3 Bolaget betalar sedan beslutet om företagsrekonstruktion kontant eller i förskott för leveranser av varor och tjänster. Bolaget får inte dra på sig nya skulder under rekonstruktionen. Skulder, som uppkommer under rekonstruktionsförfarandet och som skriftligen godkänts av mig såsom nödvändiga för verksamheten erhåller, om konkurs inträffar, förmånsrätt med bästa rätt i konkursen om de då är obetalda (s.k. superförmånsrätt), se 10 § 4 p förmånsrättslagen.
- 2.4 Efter beslutet om företagsrekonstruktion råder kvittningsförbud för betalningar från Bolaget. Leverantörer som Bolaget är skyldiga pengar får inte tillgodoräkna sig betalningar som Bolaget gör efter beslutet om företagsrekonstruktion och avräkna dessa mot Bolagets skulder före beslutet.
- 2.5 Bolaget är under rekonstruktionen skyddat från verkställighetsåtgärder såsom utmätning. Rekonstruktören vill uppmana er att avstå från verkställighet och andra indrivningsåtgärder under rekonstruktionen då detta riskerar att störa det praktiska rekonstruktionsarbetet betydligt. En vanlig missuppfattning är att indrivningsåtgärder gör att man får en högre prioritet eller bättre rätt till betalning i en eventuell efterföljande konkurs. Så är dock inte fallet och det finns inget att vinna i det avseendet med att vidta åtgärder.
- 2.6 Bolaget har starka leverantörskontakter och ett gott renommé i branschen vilket underlättar en rekonstruktion. Rekonstruktionen innebär vidare att Bolaget avser att fortsätta verksamheten. Rekonstruktionen ska alltså inte påverka Bolagets befintliga och framtida kunder.
- 2.7 Inför ansökan om rekonstruktion liksom löpande under rekonstruktionen tas likvidetsprognoser fram. Likvidetsprognoserna visar att Bolaget kan bedriva verksamheten vidare under kontantprincipen. Lönegaranti kommer att utnyttjas enligt lag.

3 NÄRMARE OM BOLAGET

- 3.1 Bolaget är ett helägt dotterbolag till CMM Group AB (*Moderbolaget*), 559094-3071, som i sin tur ägs av Torbjörn Jönsson.
- 3.2 Bolaget bedriver entreprenadverksamhet bestående i att gräva för och lägga ner fiberkabel. Bland Bolagets kunder märks både privata bolag och offentliga organisationer. Arbetena utförs huvudsakligen i Skåne.
- 3.3 Verksamheten bedrivs från lokaler i Arlov som förhyrs av bolag i den koncern i vilken Bolaget ingår.
- 3.4 Bolaget har ca 20-talet anställda.

4 BOLAGETS EKONOMI OCH ORSAKERNA TILL BETALNINGSPROBLEMEN

Bolagets ekonomi

- 4.1 Av årsredovisningen för 2018 framgår att Bolaget omsatte ca 39 mkr och gjorde en förlust om ca 2,1 mkr.
- 4.2 Bolagets senaste årsredovisning avser räkenskapsåret 2019. Under räkenskapsåret omsatte Bolaget ca 56 mkr och redovisade en förlust om ca 3,4 mkr. Förlusterna under 2018 och 2019 har dock till övervägande del berott på en större kundförlust som fördelats på respektive räkenskapsår.
- 4.3 Det kan nämnas att Bolaget under 2016 omsatte ca 15 mkr. Bolaget har sålunda haft en positiv utveckling under ett antal år och visat väldigt god omsättningstillväxt, även om man haft vissa problem att växa med lönsamhet. Det har också under inledningen av 2020 funnits en tilltro hos Bolaget på en fortsatt positiv utveckling för verksamheten.
- 4.4 Preliminär balansrapport per 2020-07-31 bifogas, se bilaga 2. Kontrollbalansräkning är upprättad per 2020-03-31, med kontrollstämma hållen i mitten av maj.
- 4.5 Närmast berörda fordringsägare är Moderbolaget som har ca 2,5 mkr i krediter, till viss del, ca 1,2 mkr, säkerställda av företagsinteckning. Detta beroende på att Moderbolaget borgat för Bolagets checkräkningskredit mot SEB, och att Moderbolaget löst Bolagets skulder till banken strax innan rekonstruktionsbeslutet. Moderbolaget har därmed en regressfordran mot Bolaget som omfattas av samma förmånsrätt

som bankens fordran gjort. SEB är som följer av det sagda inte berörda av rekonstruktionen. Övriga koncernbolag har ytterligare ca 1,8 mkr att fordra av Bolaget.

- 4.6 Moderbolaget har dessutom gjort ett till Bolaget nödvändigt likviditetstillskott i form av ett bryggglån om 600 tkr för att säkra likviditeten i rekonstruktionen initialt, mot förmånsrätt enligt 10 § 4 p förmånsrättslagen (s.k. superförmånsrätt).
- 4.7 Moderbolagets fordran uppgår således totalt i nuläget till ca 3,1 mkr. Moderbolaget tillstyrker en rekonstruktion i Bolaget.
- 4.8 Största oprioriterade fordringsägare vid sidan av de koncerninterna fordringarna är Skatteverket på grund av upplupna skatter och avgifter samt förmodad lönegaranti under rekonstruktionen. Bolaget har därutöver ca 70-talet leverantörer som sammanlagt har ca 7,5 mkr i fordringar.

Orsakerna till betalningsproblemen

- 4.9 Som följer av det ovanstående har Bolaget under ett antal år växt betydligt, men samtidigt haft problem att växa lönsamt.
- 4.10 Vidare håller en av Bolagets större kunder inne ca 4,5 mkr i fordringar som avser ÄTA-arbeten i ett projekt, enligt kunden beroende på att deras slutkund vägrat betala, och till viss del fordringar som ännu inte kunnat faktureras, då kunden inte varit samarbetsvillig till att hålla nödvändiga slutbesiktningar och liknande. Enligt Bolagets uppfattning saknas grund för innehållandet, vilket Bolaget också påtalat för kunden. Dialogen med Bolagets kund om dessa fordringar har haft uppehåll nu under sommaren då berörda haft semester, men kommer återupptas snarast möjligt. Att kunden innehållit så pass betydande medel har dock föranlett en akut likviditetsbrist i Bolaget.
- 4.11 Bolagets ägare har under sommaren 2020 gjort betydande likviditetstillskott till verksamheten för att försöka överbrygga likviditetsbristen. Detta har dock inte varit tillräckligt för att lösa situationen.
- 4.12 Bolaget har även i viss mån drabbats av den globala pandemin COVID-19, som lett till allmän osäkerhet och en lägre aktivitet i branschen, med kunder som avvaktar med arbeten och beställningar.
- 4.13 Bolaget klarar, som följer av det ovanstående, inte av att betala sina skulder.

5 ACKORDSBOUPPTECKNING

- 5.1 Preliminär ackordsbouppteckning per 2020-08-13 (som dock bygger på balansräkning per 2020-07-31) med tillgångar och skulder uppställda i förmånsrättsordning biläggs, se [bilaga 3](#).

- 5.2 I bouppteckningen finns även en prognos av hur utfallet i en konkurs skulle kunna bli för Bolagets fordringsägare. Konkursutfallet är högst beroende av vilka antaganden som görs beträffande värderingen av tillgångar och skulder i ett konkursscenario. Det säger sig självt att detta inte är en helt lätt uppgift, men rekonstruktörens överväganden i detta avseende redovisas nedan.
- 5.3 Bolagets tillgångar består framförallt av inventarier, som till större del omfattas av avbetalningskontrakt där borgenären har säkerhet i egendomen, och kundfordringar. Några övervärden torde inte finnas i avbetalningskontrakten. Inventarier som inte omfattas av avbetalningskontrakt har ett bokfört värde om ca 700 tkr, men har schablonvärderats till 70 procent i en konkurssituation.
- 5.4 Kundfordringar är särskilt svårvärderat i konkurser i Bolag som verkar i branscher med kundprojekt eftersom projekten sannolikt kommer att avbrytas, med den följden att kunderna kan få motkrav som kan kvittas. Erfarenhetsmässigt så har kundfordringarna om totalt ca 4,2 mkr, dvs. det som per balansdagen fakturerats ut, värderats schablonmässigt till 50 procent i en konkurssituation.
- 5.5 På samma sätt har resonerats kring det bokförda värdet på pågående arbeten som uppgår till ca 3,9 mkr. Dock är denna tillgång än mer osäker eftersom aktuella arbeten enligt avtal ännu inte kunnat faktureras. Pågående arbeten har därför värderats till 25 procent i en konkurssituation. Förutbetalda kostnader med ett bokfört värde om ca 400 tkr bedöms till viss del ha ett värde, 50 procent av det bokförda värdet, då de kan utnyttjas av en konkursförvaltare.
- 5.6 Notera att inga konkurskostnader (arvode för konkursförvaltare mm) tagits med i bouppteckningen, vilket ytterligare riskerat erodera värdena för fordringsägarna. Inte heller har skulderna justerats i ett konkursscenario, men man kan påräkna att skulderna ökar i en inte oväsentlig utsträckning pga. avtal mm som måste avbrytas i förtid.
- 5.7 Som följer av bouppteckningen kan oprioriterade påräkna endast en mindre utdelning eller till och med gå lottlösa i händelse av konkurs.

6 REKONSTRUKTIONENS SYFTE OCH ÅTGÄRDSPROGRAM

Syftet med rekonstruktionen

- 6.1 Syftet med ansökan om företagsrekonstruktion är att genomföra en finansiell och verksamhetsmässig rekonstruktion av Bolagets ekonomiska ställning och rörelse.
- 6.2 Genom de åtgärder Bolaget avser att genomföra under rekonstruktionen såväl finansiellt som operationellt räknar Bolaget med att kunna ta sig ur den likviditetskris som Bolaget för närvarande befinner sig i, och nå långsiktig lönsamhet och stabilitet.

Operationella åtgärder

- 6.3 Verksamheten i Bolaget kommer genomlysas med fokus på lönsamhet och effektivitet. En stor del av den tilltänkta verksamhetsrekonstruktionen kommer bestå av utvärdering av verksamheten och organisationen samt fokus på att minska kostnader. Bolaget har växt snabbt och lönsamheten har inte hängt med. Bolaget behöver därför nu vidta åtgärder för att nå lönsamhet, givet den aktuella nivån på omsättning. Fokus kommer således framöver att ligga på lönsamhet och inte omsättningstillväxt. Pågående och framtida projekt kommer gås igenom med för att säkerställa lönsamhet. Det kan inte uteslutas att Bolaget som en följd av detta kan komma att minska omsättningen, för att istället nå lönsamhet.
- 6.4 Bolaget ser även över sina fasta kostnader för att minska dessa och anpassa de till verksamheten. Maskiner som inte använts säljs eller återlämnas till leasingbolag och hyresbolag.
- 6.5 Personalsituationen kommer ses över och det kommer bli nödvändigt att göra neddragningar i personalstyrkan. Bolaget har inlett fackliga förhandlingar om detta, men vill inte gå ut med några detaljer förrän dessa förhandlingar är klara.
- 6.6 Vidare förväntas de negativa effekterna av COVID-19-pandemin att successivt minska.
- 6.7 En annan avgörande faktor för en lyckad rekonstruktion är att Bolaget lyckas komma överens med den kund som håller inne ca 4,5 mkr (se punkten 4.10 ovan), så att dessa medel kan komma Bolaget och rekonstruktionen till del. Dialog pågår med kunden.

Finansiella åtgärder

- 6.8 Det bedöms som nödvändigt att träffa en uppgörelse med Bolagets borgenärer om en nedskrivning av Bolagets skulder. Det är i nuläget för tidigt att beskriva hur uppgörelser med borgenärer och andra berörda kan komma att se ut. En nedskrivning av skulderna kan även bidra till att återställa Bolaget egna kapital (rekonstruktionen av Bolaget bedöms kunna genomföras innan fristen för att hålla ny kontrollstämma löpt ut).

7 AVSLUTANDE ORD FRÅN REKONSTRUKTÖREN

- 7.1 Bolaget klarar enligt de likviditetsprognoser som upprättats av att finansiera verksamheten under rekonstruktionen. Bolagets tillgångsmassa bedöms inte påverkas i någon väsentlig utsträckning av rekonstruktionen, även om en minskad omsättning och verksamhet kan föranleda att exempelvis kundfordringar och inventarier i någon mån minskar.

- 7.2 Rekonstruktören kommer att tillsammans med Bolaget utreda dess finansiella ställning och gå igenom vilka ytterligare åtgärder som kan vidtas för att säkra Bolagets fortlevnad. Fokus kommer att riktas mot såväl en finansiell rekonstruktion som mot strukturella åtgärder som är nödvändiga för att verksamheten långsiktigt ska kunna bli bärkraftig.
- 7.3 Som ett led i den finansiella rekonstruktionen kommer med all sannolikhet ett ackordsförslag presenteras innebärande eftergifter för oprioriterade fordringsägare. Det är ännu för tidigt att uttala sig om ackordets storlek. Rekonstruktören bedömer att Bolagets oprioriterade fordringsägare med all sannolikhet har ett bättre utfall i en lyckad rekonstruktion i jämförelse med ett konkursscenario, där de t.o.m. riskerar att bli lottlösa.

8 KONTAKTPERSONER

Mickes Kabel i Kvarnby

VD:n Richard Hermansson, richard.hermansson@atcg.se, 040-12 90 95.

Trägårdh Advokatbyrå

Rekonstruktören advokaten Johan Klåvus, johan.klavus@tragardh.se, eller biträdande juristen Jenny Månsson, jenny.mansson@tragardh.se, 040-665 56 00.

Malmö den 28 augusti 2020



Johan Klåvus



Advokat Johan Klåvus

Mickes Kabel i Kvarnby AB, 556563-1255
angående **ansökan om företagsrekonstruktion**

Tingsrätten har utsett dig till rekonstruktör.

Mimmie Hofwimmer
Telefon 0411-691 45

Bifogade handlingar: aktbilaga 1-4

Mickes Kabel i Kvarnby AB
Balansrapport
Preliminär

Räkenskapsår: 20-01-01 - 20-12-31

Period: 20-01-01 - 20-07-31

		Ing balans	Period	Utg balans
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
	S:a Anläggningstillgångar	4 290 456	-1 992 249	2 298 207
Omsättningstillgångar				
	S:a Omsättningstillgångar	8 600 822	1 802 440	9 083 333
	S:A TILLGÅNGAR	12 891 278	-189 809	11 381 540
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
2081	Aktiekapital	-300 000	0	-300 000
2086	Reservfond	-5 500	0	-5 500
2091	Balanserad vinst/förlust	-1 108 240	0	-1 108 240
2093	Aktieägartillskott	-2 400 000	0	-2 400 000
2099	Redovisat resultat	3 427 707	0	3 427 707
	S:a Eget kapital	-386 033	0	-386 033
Långfristiga skulder				
	S:a Långfristiga skulder	-2 398 959	1 140 471	-1 211 645
Kortfristiga skulder				
	S:a Kortfristiga skulder	-10 106 287	-4 731 080	-13 564 281
	S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-12 891 278	-3 590 609	-15 161 958
	BERÄKNAT RESULTAT***	0	-3 780 418	-3 780 418

Mickes Kabel i Kvarnby AB**Preliminär sammanställning över tillgångar och skulder**

per 2020-08-13 (bokförda värden enligt prel balansräkning per 2020-07-31 samt kompl från aktuell reskontra, bank mm i tkr)

Tillgångar	Anmärkning	Bokfört värde	Konkursvärde
Maskiner, inventarier, verktyg, datorer mm		1 554	1 554
Bilar mm		744	521
Kundfordringar	Externa	4 174	2 087
	Pågående arbete	3 852	963
Förutbetalda kostnader		441	221
Kassa och bank		0	0
Summa tillgångar		10 765	5 345
Skulder			
Förmånsberättigade skulder			
4 § 2 st FRL, handpanträtt			
Fakturabelåning	Ikano	666	666
Avbetalningskontrakt		1 728	1 728
5 § FRL, (företagshypotek)	CMM Group AB	1 200	1 200
	<i>Säkerhet: Företagshypotek</i>		
10 § 4 st FRL (superförmånsrätt)	CMM Group AB	600	600
10 § a FRL, Bokf- och revisionskostnader	Revelino Revision AB	4	4
	Skatteverket (lönegaranti efter FREK)	317	0
	Fora, Collectum	150	150
	Semesterlön etc	1 239	0
Summa förmånsberättigade skulder		5 904	4 848
Ej förmånsberättigade skulder			
18 § FRL			
Leverantörsskulder		7 537	7 537
CMM Group AB		1 237	1 237
AT Construction Group AB		612	612
Railmaskiner Sverige AB		550	550
RRC Rail AB		592	592
Skatteverket		150	150
Skatteverket (lönegaranti före FREK)		229	229
Semesterlön etc vid KK			1 239
Preliminär ny lönegaranti vid KK			458
Lönegarantiskuld efter FREK vid KK			317
Summa oprioriterade skulder		10 907	12 921
Summa skulder		16 811	17 769
SAMMANFATTNING			
TILLGÅNGAR		10 765	5 345
SKULDER			
varav förmånsberättigade		5 904	4 848
varav ej förmånsberättigade		10 907	12 921
UNDERSKOTT/ÖVERSKOTT		-6 046	-12 424