

**(PRELIMINÄR)
REKONSTRUKTIONSPLAN**

2021-03-16

för

SVENSKA MARK- OCH ANLÄGGNINGSBOLAGEN I SYD AB

556339-4021



(PRELIMINÄR)
REKONSTRUKTIONSPLAN

2021-03-16

Malmö tingsrätts ärende Ä 2058-21

Företag:

Svenska Mark- och anläggningsbolagen i Syd AB (SMA Syd), 556339-4021
Krusegatan 34
215 25 Malmö

Rekonstruktör:

Advokat Ingmar Grönvall
Grönvall Advokatbyrå
Trädgårdsgatan 9
552 24 Helsingborg

Handläggare:

Advokat Dan Nordenberg
Grönvall Advokatbyrå
Trädgårdsgatan 9
552 24 Helsingborg
042-19 41 80

Inledning

Svenska Mark- och anläggningsbolagen i Syd AB (SMA Syd) har efter egen ansökan beviljats företagsrekonstruktion av Malmö tingsrätt 2021-02-24 (Ä 2058-21) och utsåg samtidigt advokat Ingmar Grönvall till rekonstruktör. Rekonstruktörens uppgift är att undersöka om bolagets verksamhet kan räddas och i så fall hur samt om det finns förutsättningar att utarbeta ett ackord med bolagets borgenärer. Denna rekonstruktionsplan har upprättats i samråd med bolaget med hänsyn tagen till det gemensamma borgenärsintresset. Bolagets revisor Henrik Ahlgren har kommunicerats rekonstruktionsplanen. Planen går ut till bolagets samtliga borgenärer i samband med underrättelse enligt 2 kap 13 § lagen om företagsrekonstruktion. Innehållet i rekonstruktionsplanen kommer att ligga till grund för borgenärssammanträdet inför Malmö tingsrätt som hålls 2021-03-18 kl. 14.00. Syftet med företagsrekonstruktionen är att uppnå en bättre likviditet, stabil soliditet och god lönsamhet för framtiden.

Bakgrund

SMA Syd anlägger utemiljöer och infrastruktur till privata och offentliga aktörer i Skåne. Förekommande entreprenader sorteras inom mark och anläggning innefattande, schakt, VA, väg, mark, sanering, finplanering och grundläggning. Bolaget agerar både huvudentreprenör och underentreprenör. Bolaget har framhållit att projektledning, samarbete och kvalitet är ledord för verksamheten. Bolaget har gott renommé i branschen och har bl.a. flera uppdrag för kommuner.

SMA Syd har expanderat under de senaste 4 åren och gått från en omsättning på 1,7 miljoner till 106 miljoner för 2020. Personalen består av tekniskt kompetent projektledande personal och arbetare som är ute i fält. De resurser som behövs för att utföra projekten hyrs även in i form av maskinister och andra underentreprenörer. Företaget äger inte maskiner utan hyr in det mesta i mån av behov. Bolaget registrerades 1988. Nuvarande verksamhet startade 2018. SMA Syd:s verksamhetsändamål är att bedriva mark- och anläggningsarbeten, renovering av

fastigheter, fastighetsskötsel, handel med fast egendom och värdepapper samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget har SNI kod 43120 "Mark- och grundarbeten".

Som framgår under rubriken "tidigare räkenskapsår" har bolaget vuxit kraftigt sedan 2018. Antalet anställda har gått ifrån 3 anställda 2018 till 21 anställda 2021.

Verksamheten utgår ifrån förhyrda lokaler på Krusegatan 34 i Malmö. SMA Syd har totalt 21 anställda, varav åtta är tjänstemän och 13 arbetare ute i fält.

SMA Syd ingår i en koncern med 62 bolag. SMA Syd AB ägs av Erlandsson Holding AB, 556701-9897 och Erlandsson Properties AB, 559057-8125. Koncernen består av bolag inom verksamheterna entreprenad, infrastruktur, måleri, el och fastighet. Koncernen är verksam från Ystad i söder till Örnsköldsvik i norr och har ett 40 tal kontor i Sverige med regionkontor i Malmö, Göteborg och Stockholm. Koncernen kontrolleras av familjen Erlandsson.

Den största borgenären är Norrvidinge Lastbilscentral följt av Varbergs sparbank.

Bolaget har sitt säte i Malmö.

Tidigare räkenskapsår

	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	106,5	61,2	16,4	1,7
Resultat	-14,4	0,0	0,0	0,1
Tillgångar	22,9	15,1	6,0	0,7
Skulder	37,1	14,5	5,3	0,0
EK	-14,2	0,2	0,2	0,2

Redogörelse för orsakerna till betalningsproblemen

SMA Syd:s nettoomsättning under 2019 var 61 mkr. Tillgångarna uppgick per 2019-12-31 till ca 15 mkr, se vidare bilagd årsredovisning för 2019.

Orsaken till betalningsproblemen är i allt väsentligt att en av kunderna som SMA Syd gjort mycket arbete åt, Bodeborn Gräv AB, har gått i konkurs. För SMA Syd innebär detta en kundförlust om ca 13 mkr. Samtidigt har en annan stor beställare, Betonmast i Malmö AB, ej betalat kundfordringar på ca 4 mkr vilket medfört att bolagen hamnat i en tvist. Situationen har blivit mer och mer ohållbar. Bolaget har fått sårigheter att betala sina skulder i takt med att dessa förfaller. Bolaget är på obestånd.

Redogörelse för hur verksamheten ska bedrivas framledes

Framgent behöver bolaget rekonstrueras för att överbygga de uppkomna kundförlusterna. Orderingången är sådan att det finns goda möjligheter att återvända till en uppgående trend. Bolaget avser att se över möjligheterna att rikta ett ackordserbjudande till oprioriterade borgenärer. Bolaget har en fungerande verksamhet, men behöver tid att komma tillbaka på fötter efter de uppkomna kundförlusterna.

Planerade rekonstruktionsåtgärder är såväl finansiella som strukturella.

Finansiell rekonstruktion

- Ett ackord på 25 procent erbjuds oprioriterade borgenärer. Ett ackord skulle innebära en förbättrad soliditet. Den totala effekten av ett 25 procentigt ackord ger kring 17 mkr i skuldavskrivning, vilket skulle ge god effekt på bolagets kapitalisering.

- Tillskott av externa medel från ägarna kommer att krävas för att finansiera betalning av ackordsdividenden.

Strukturell rekonstruktion

- Kalkylering av projekt bör ses över.
- Rutiner för offerter bör ses över.
- Personalbehovet bör ses över och omstruktureringar kan behövas.
- Lönegarantibeslut har tagits avseende februarilönen. Ytterligare lönegaranti kan bli aktuellt. Lönegarantin ger positiv likviditetspåverkan.

Utsikter för lyckad rekonstruktion

Verksamheten kan rekonstrueras genom en finansiell rekonstruktion samt en rekonstruktion i sak, dvs. genom förbättringar av driften. Det finns leverantörsskulder och andra oprioriterade skulder som är lämpliga för ett ackord. Det finns en företagsinteckning och några leasingkontrakt. Några andra panter har inte identifierats, utan i övrigt består borgenärskollektivet av oprioriterade borgenärer. Aktieägarna är positiva till att skjuta till externt kapital för att betala eventuell ackordsdividend.

Flera borgenärer har hittills ställt sig positiva till att bolaget rekonstrueras.

Cirkulärskrivelse

Inom en vecka från tingsrättens rekonstruktionsbeslut ska samtliga kända borgenärer tillställas en underrättelse enligt 2 kap 13 § lagen om företagsrekonstruktion. Borgenärerna har samtidigt fått del av preliminär Rekonstruktionsplan. Justeringar i Rekonstruktionsplanen publiceras på www.advokatacta.se

Likviditet under rekonstruktionen

Rekonstruktionen ska inte drivas med underskott.

En likviditetsbudget för rekonstruktion första tre månader är under upprättande.

Övriga upplysningar

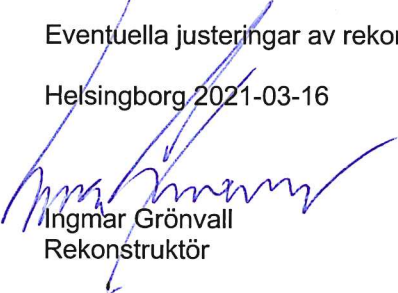
Utredning om huruvida brott enligt 11 kap. brottsbalken har förekommit samt om hur bokföringen har skötts ska genomföras. En Bouppteckning ska upprättas enligt 3 kap 10 § andra stycket och 14 § lagen om företagsrekonstruktion.

Prel. tidsplan

2021-02-24	Rekonstruktionen inleddes
2021-03-18	Borgenärssammanträde hålls
2021-05-	Ackordsförhandling begärs
2021-	Ackordsförhandling hålls
2021-	Rekonstruktionen avslutas

Eventuella justeringar av rekonstruktionsplan publiceras på gronvalladvokat.se

Helsingborg 2021-03-16


Ingemar Grönvall
Rekonstruktör


Dan Nordenberg

Bilagor: Prel. Förteckning tillgångar och skulder, Balansräkning 2021-02-25

PRELIMINÄR FÖRTECKNING ÖVER TILLGÅNGAR OCH SKULDER

Företagsrekonstruktion SMA Syd AB

Tingsrättens ärende Ä 2058-21

GÄLDENÄR:	Svenska Mark- och anläggningsbolagen i Syd AB (SMA Syd), 556339-4021 Krusegatan 34 215 25 Malmö
STYRELSELEDAMOT:	Erlandsson, Erik <u>Tomas</u> Natanael (Ordförande)
STYRELSELEDAMOT:	Stackebo, Sven <u>Henrik</u> Mikael
STYRELSESUPPLEANT:	Erlandsson, Erik <u>Carl</u> Johan
EXTERN FIRMATECKNARE:	Tuvefeldt, <u>Per-Ingvar</u> Manfred
REVISOR:	Henrik Ahlgren BakerTilly Ahlgren & Co KB Box 26 311 21 Falkenberg
VERKST.DIREKTÖR:	Stackebo, Sven <u>Henrik</u> Mikael c/o SMA Syd AB Krusegatan 34 215 25 Malmö
DOMSTOL:	Malmö tingsrätt Box 265 201 22 Malmö

REKONSTRUKTIONS-**BESLUT:** 2021-02-24**BORGENÄRS-****SAMMANTRÄDE:** 2021-03-18 kl. 14,00**REKONSTRUKTÖR:**

Advokat Ingmar Grönvall
 Grönvall Advokatbyrå
 Trädgårdsgatan 9
 552 24 Helsingborg

HANDLÄGGARE:

Advokat Dan Nordenberg
 Grönvall Advokatbyrå
 Trädgårdsgatan 9
 552 24 Helsingborg
 042-19 41 80

AKTIEKAPITAL:

100 000 kr

AKTIEÄGARE:

Erlandsson Holding AB, 556701-9897
 Erlandsson Properties AB, 559057-8125

Tillgångar och skulder antecknas per inledande av rekonstruktionen den 24 februari 2021 enligt följande.

TILLGÅNGAR**Bokfört värde**

Kassa, Bank	6 038 427
Möbler	23 785
Containrar 4 st	88 528
Byggstängsel	105 161

Leica Geosystems	413 614
Motorkap, Husqvarna	10 890
Elsvets Rofuse 400 trb	7 933
Verktyg Hilti	4 599

Fordon

AHK854, Nissan Navara	149 281
KWH283, Peugeot Partner	34 262
EJY564, VW Caddy	11 950
BJS274, VW Caddy	11 691

Deposition hyra	72 960
Förskott St Erik	27 989
Kundfordringar (bokf. 20 369 436)	7 000 000
Övriga fordringar	307 385
Leasingfordon	0

<u>Summa tillgångar</u>	<u>14 308 455</u>
-------------------------	-------------------

SKULDER

Prioriterade skulder

Särskild förmånsrätt

Checkräkningkredit Varbergs sparbank Box 74 432 22 Varberg Förenad med företagshypotek Inom 0 – 2 475 000 kr	2 475 000
---	-----------

Allmän förmånsrätt

Saknas

Oprioriterade skulder

Nordea 105 71 Stockholm	499 980
Santander Consumer Bank Box 6046 40060 Göteborg	104 993
Swedbank AB (publ) L 232 105 34 Stockholm anne-sophie.andren@swedbank.se	248 000
Staten gm Skatteverket Borgenårssektionen 205 30 MALMÖ malmo@skatteverket.se regressfordran lönegaranti	595 143
Checkräkningkredit Varbergs sparbank Box 74 432 22 Varberg	463 163
Leverantörsskulder	23 626 066
<u>Summa skulder</u>	<u>28 012 345</u>

<u>Prel. brist i boet</u>	<u>13 703 890</u>
---------------------------	-------------------

SAMMANSTÄLLNING

Tillgångar	14 308 455,-
Skulder särskild förmånsrätt	2 475 000,-
Skulder allmän förmånsrätt	0,-

Skulder utan förmånsrätt

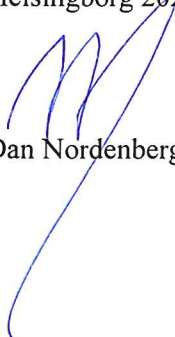
25 537 345,-

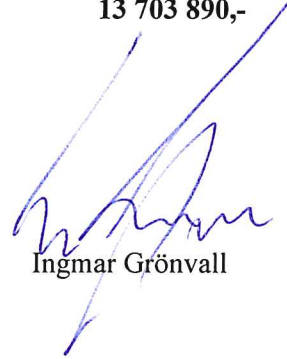
28 012 345,-

Brist i boet

13 703 890,-

Helsingborg 2021-03-16


Dan Nordenberg


Ingmar Grönvall

Balansrapport redovisning

2021-02-25
19:16

001 Svenska Mark- och Anläggningsbolagen i Syd

556339-4021

Terés Jönsson

Sida 1

Transaktionsdatum=2021-01-01 - 2021-02-25

Preliminär ingående balans

Konto	Ingående balans 2021-01-01	Periodens förändring 2021-01-01 - 2021-02-25	Utgående balans 2021-02-25
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier			
<u>1220 Inventarier och verktyg</u>	980 429,87	0,00	980 429,87
<u>1229 Ack avskr. inventarier o verkt</u>	-273 157,00	0,00	-273 157,00
<u>1240 Bilar o andra transportmedel</u>	347 663,00	29 552,00	377 215,00
<u>1249 Ack avskr bilar o andra transp</u>	-152 531,00	0,00	-152 531,00
Summa Maskiner och inventarier	902 404,87	29 552,00	931 956,87
Finansiella anl.tillgångar			
<u>1383 Lämnade depositioner långfrist</u>	72 960,00	0,00	72 960,00
Summa Finansiella anl.tillgång	72 960,00	0,00	72 960,00
Summa Anläggningstillgångar	975 364,87	29 552,00	1 004 916,87
Omsättningstillgångar			
Lager och pågående arbeten			
<u>1480 Förskott för varor och tjänste</u>	27 989,00	0,00	27 989,00
Summa Lager och påg.arbeten	27 989,00	0,00	27 989,00
Kundfordringar			
<u>1510 Kundfordringar</u>	31 161 383,00	-6 141 947,00	25 019 436,00
<u>1515 Osäkra kundfordringar</u>	-5 000 000,00	0,00	-5 000 000,00
<u>1518 Kundfordringar ej reskontraf</u>	350 000,00	0,00	350 000,00
Summa kundfordringar	26 511 383,00	-6 141 947,00	20 369 436,00
Övriga kortfr fordringar			
<u>1610 Kortfrist fordringar anställda</u>	253,00	-322,90	-69,90
<u>1630 Avräkning skatter och avgifter</u>	8 578,00	-7 573,00	1 005,00
Övriga Kortfr.fordringar	8 831,00	-7 895,90	935,10
Förutb.kostn och uppl intäkter			
<u>1710 Förutbetalda hyreskostnader</u>	131 815,66	0,00	131 815,66
<u>1720 Förutbetalda leasingavg kortfr</u>	53 937,37	0,00	53 937,37
<u>1730 Förutbetalda försäkringsprem</u>	8 500,00	0,00	8 500,00
<u>1790 Övr förutbet kost upplup intäk</u>	104 301,44	94 850,50	199 151,94
Summa förutb kostn / uppl int	298 554,47	94 850,50	393 404,97
Kassa och bank			
<u>1930 Varbergs sparbank</u>	-2 161 287,81	-864 517,96	-3 025 805,77
<u>1940 Nordea</u>	-499 979,72	6 538 407,49	6 038 427,77
Summa kassa och bank	-2 661 267,53	5 673 889,53	3 012 622,00
Summa Omsättningstillgångar	24 185 489,94	-381 102,87	23 804 387,07
Summa Tillgångar	25 160 854,81	-351 550,87	24 809 303,94
Eget Kapital & Skulder			
Eget kapital			
<u>2081 Aktiekapital</u>	-100 000,00	0,00	-100 000,00
<u>2086 Reservfond</u>	-20 000,00	0,00	-20 000,00
<u>2091 Balanserat vinst/förlust</u>	-88 788,46	0,00	-88 788,46

Balansrapport redovisning

2021-02-25

19:16

001 Svenska Mark- och Anläggningsbolagen i Syd

556339-4021

Terés Jönsson

Sida 2

Transaktionsdatum=2021-01-01 - 2021-02-25

Preliminär ingående balans

Konto	Ingående balans 2021-01-01	Periodens förändring 2021-01-01 - 2021-02-25	Utgående balans 2021-02-25
<u>2099 Årets resultat</u>	8 060 988,08	0,00	8 060 988,08
Summa Eget kapital	7 852 199,62	0,00	7 852 199,62
Skulder			
Långfristiga skulder			
<u>2350 Lån Santander AHK854</u>	-104 993,00	4 432,00	-100 561,00
<u>2352 Swedbank LEICIA Geosystem</u>	-248 000,00	0,00	-248 000,00
Summa Långfristiga skulder	-352 993,00	4 432,00	-348 561,00
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder & övriga			
<u>2440 Leverantörsskulder</u>	-18 639 334,11	4 700 735,43	-13 938 598,68
<u>2441 Leverantörsskulder, ankomst</u>	-4 986 731,66	-2 025 196,75	-7 011 928,41
Summa Leverantörsskulder	-23 626 065,77	2 675 538,68	-20 950 527,09
Skatteskulder			
<u>2510 Skatteskulder</u>	-106 322,00	5 629,00	-100 693,00
<u>2514 Beräk särsk löneskatt pen kost</u>	-150 034,00	0,00	-150 034,00
Summa Skatteskulder	-256 356,00	5 629,00	-250 727,00
Moms, särskilda punktskatter			
<u>2611 Utg moms förs. sv. 25 %</u>	-4 466 643,50	-1 395 479,80	-5 862 123,30
<u>2613 Utg moms uthyrning, 25 %</u>	-2 625,00	0,00	-2 625,00
<u>2615 Utg moms varuförv. EU 25 %</u>	0,00	-97 617,43	-97 617,43
<u>2617 Utg moms omv betaln sv. 25 %</u>	-1 292 438,16	-314 091,25	-1 606 529,41
<u>2619 Utg moms import varor, 25 %</u>	5 670,68	0,00	5 670,68
<u>2641 Ingående moms</u>	2 441 618,07	1 091 566,21	3 533 184,28
<u>2645 Ber ing moms förv. från utl.</u>	-5 670,68	97 617,43	91 946,75
<u>2647 Ing moms omv skatt Sverige</u>	1 292 438,16	314 091,25	1 606 529,41
<u>2650 Redovisningskonto för moms</u>	0,00	977 116,00	977 116,00
Moms, särskilda punktskatter	-2 027 650,43	673 202,41	-1 354 448,02
Personalens skatter, avgifter			
<u>2710 Personalskatt</u>	0,00	-11 228,00	-11 228,00
<u>2730 Lagstadg soc.avg</u>	0,00	-8 830,00	-8 830,00
Summa Personalskatter, avgift	0,00	-20 058,00	-20 058,00
Övriga kortfristiga skulder			
<u>2824 Anstånd SKV</u>	-1 249 103,00	-3 064 137,00	-4 313 240,00
<u>2840 Kortfristiga låneskulder</u>	-143 061,00	0,00	-143 061,00
<u>2860 Avräkning Erlandsson Holding</u>	-3 690 577,00	323 550,00	-3 367 027,00
Summa Övr kortfristiga skulder	-5 082 741,00	-2 740 587,00	-7 823 328,00
Uppl kostn & förutbet intäkter			
<u>2910 Upplupna löner</u>	-94 853,00	0,00	-94 853,00
<u>2920 Upplupna semesterlöner</u>	-444 621,00	0,00	-444 621,00
<u>2940 Upplupna lagstad sociala avg</u>	-169 502,91	0,00	-169 502,91
<u>2990 Övr upplupna kostn/förutb int.</u>	-958 271,32	0,00	-958 271,32
Summa Uppl kostn & förutb int	-1 667 248,23	0,00	-1 667 248,23
Summa Kortfristiga skulder	-32 660 061,43	593 725,09	-32 066 336,34

Balansrapport redovisning

2021-02-25
19:16

001 Svenska Mark- och Anläggningsbolagen i Syd

556339-4021

Terés Jönsson

Sida 3

Transaktionsdatum=2021-01-01 - 2021-02-25

Preliminär ingående balans

Konto	Ingående balans 2021-01-01	Periodens	Utgående balans 2021-02-25
		förändring 2021-01-01 - 2021-02-25	
Summa Skulder	-33 013 054,43	598 157,09	-32 414 897,34
Summa Eget Kapital & Skulder	-25 160 854,81	598 157,09	-24 562 697,72
Beräknat resultat	0,00	246 606,22	246 606,22