

W S A
L A W

Södertörns tingsrätt

141 84 HUDDINGE

Jönköping den 5 juli 2020

Mål nr Å 9490-20
Rekonstruktionsplan för Cofa Plastics AB

Södertörns tingsrätt biföll den 15 juni 2020 Cofa Plastics AB, 556111-9784, ("Bolaget") egna ansökan om att inleda företagsrekonstruktion enligt lag (1996:74) om företagsrekonstruktion ("LFR").

Till denna rekonstruktionsplan bifogas en uppdaterad förteckning över fordringsägare, **bilaga 1**. Jag vill understryka att denna inte är slutligt fastställd, vilket beror på olika faktorer. Bland annat tar det alltid en viss tid innan samtliga fakturor för prestationer utförda i tiden före Rekonstruktionsdagen kommer in till Bolaget och kan bokföras. Det kan här även nämnas att den förteckning som Bolaget skall ge in i samband med ansökan om rekonstruktion syftar till att tingsrätten skall kunna göra sin inledande prövning och att rekonstruktören skall kunna underrätta fordringsägarna. Det är således normalt att denna förteckning förändras under en viss tid efter Rekonstruktionsdagen.

I enlighet med 2 kap 13 § LFR har samtliga då kända fordringsägare genom brev ¹ daterat den 15 juni 2020 informerats om beslutet om rekonstruktion och tidpunkten för borgenärssammanträdet. Det har, i förhållande till den förteckning över fordringsägare som bifogats ansökan, tillkommit ett antal fordringsägare med mindre krav, vilka jag fått information om senare, varför dessa inte fått någon kallelse till borgenärssammanträde i tid.

¹ Utländska fordringsägare har erhållit informationen på engelska



I egenskap av rekonstruktör får jag härmed framlägga en första rekonstruktionsplan. I planen skall enligt 2 kap 12 § LFR redovisas hur syftet med företagsrekonstruktionen skall uppnås. Av förarbetena till LFR framgår att ett preliminärt utkast till rekonstruktionsplan bör kunna föreligga vid borgenärssammanträdet. Planen kan därefter successivt kompletteras och fullständig under det att rekonstruktionen pågår. En avvägning måste således göras mellan å ena sidan en fullständig utredning och ett slutgiltigt förslag till plan.

PRELIMINÄRA REKONSTRUKTIONSFÖRSLAG

1 BOLAGETS VERKSAMHET/HISTORIK

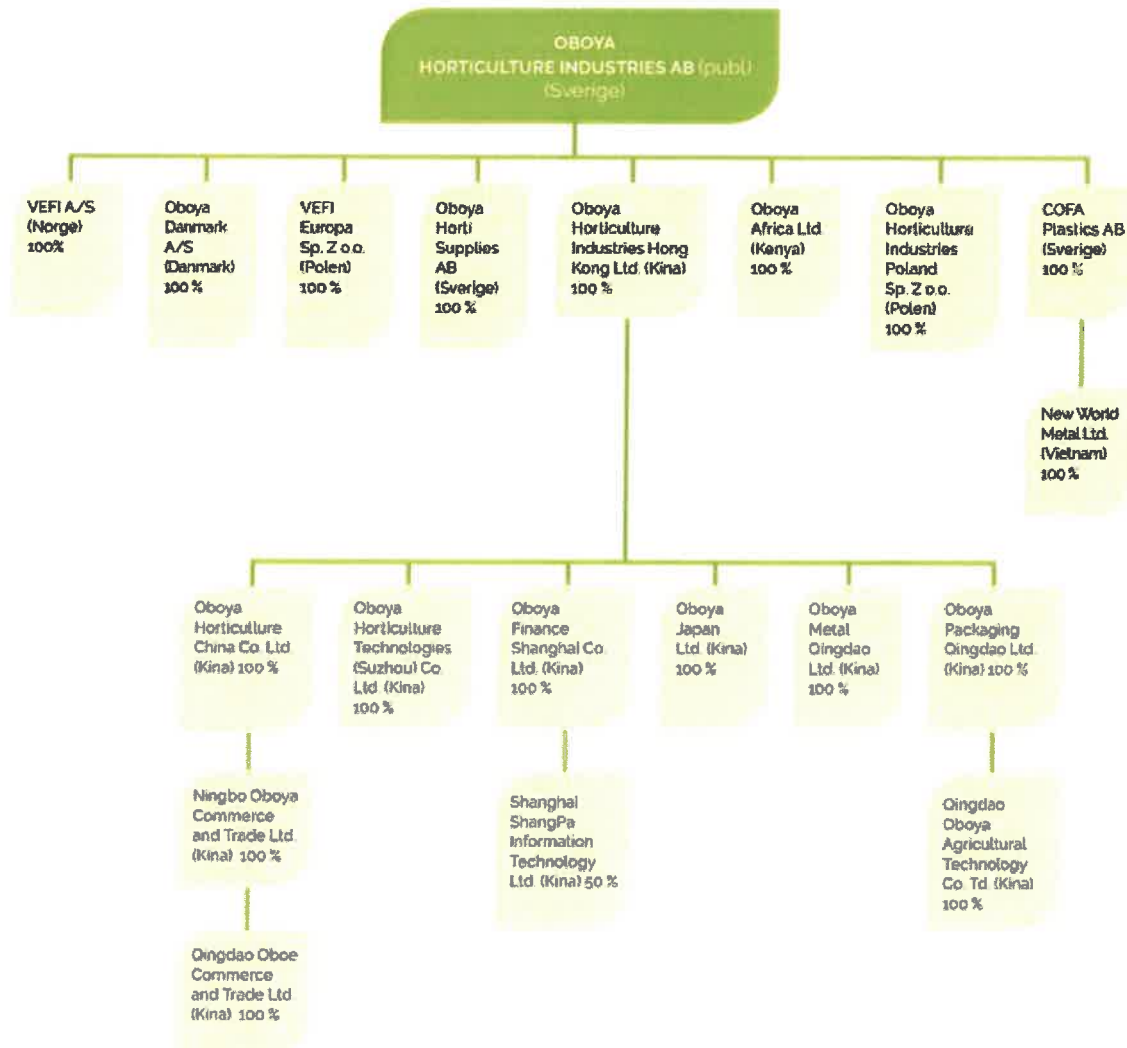
1.1 Allmänt

Som framgått av ansökan om företagsrekonstruktion är Bolaget ett svenskt privat aktiebolag, vars aktier ägs av Oboya Horticulture Industries AB, 556362-3197, ("Moderbolaget") (100%) med säte i Huddinge kommun. Bolaget äger i sin tur samtliga aktier i New World Metal Ltd. ("Dotterbolaget"), som är ett bolag registrerat i Vietnam.

Bolaget är en del av Oboya-koncernen, nedan benämnd Oboya. Oboya är en internationell koncern med verksamhet inom tillverkning, distribution och försäljning av produkter till odlingsindustrin, hemmaodling och inomhusmiljö. Verksamheten bedrivs genom koncernbolag i Sverige, Vietnam, Kenya, Danmark, Kina, Polen och Norge. Moderbolagets aktier är noterade på Nasdaq First North Stockholm under OBOYA B, med ISIN-kod SE0006259834.

Moderbolaget och systerbolaget Oboya Horti Supplies AB, 556982-0995 ("OHS") (tillsammans med Bolaget "Oboya Sverige") försattes under rekonstruktion på Rekonstruktionsdagen. Efter borgenärssammanträde i Moderbolaget och OHS beslutade rätten att låter rekonstruktionen i Moderbolaget fortgå till den 15 september 2020. Vid borgenärssammanträde i OHS begärde rekonstruktören att rekonstruktionen skulle upphöra då syftet inte kan antas uppnås, rätten beslutade i enlighet med rekonstruktörens begäran.

1.2 Koncernstruktur



1.3 Företagsledning

Moderbolagets registrerade firmatecknare är styrelsen samt att firman tecknas var för sig av ledamöterna, Henrik Choi Hang samt Robert Jiang Wu. Robert är även registrerad verkställande direktör samt största ägare i Bolaget genom sitt helägda bolag Oboya Holding HK Ltd (39,9%).



Två styrelseledamöter samt en verkställande direktör har begärt eget utträde per Rekonstruktionsdagen vilket innebär att det saknas en behörig styrelse i Bolaget. Robert är den enda kvarvarande styrelseledamoten.

Bolagets styrelse är ej beslutsför, varför ett led i företagsrekonstruktionen är att kalla till bolagsstämma i Moderbolaget för att utse en behörig styrelse, se avsnitt 3.3 nedan. Moderbolagets styrelse ska därefter tillsätta styrelse i dotterbolaget.

2 REDOGÖRELSE FÖR EKONOMI OCH ORSAKERNA TILL BETALNINGSSVÅRIGHETERNA

2.1 Orsakerna till betalningssvårigheterna

Oboya omsatte räkenskapsåret 2019 i koncernen som helhet 497 miljoner kronor med ett rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) exklusive avyttrade verksamheter om 24,2 miljoner kronor och ett rörelseresultat (EBIT) exklusive avyttrade verksamheter om 3,4 miljoner kronor. Resultat efter skatt inklusive avyttrade verksamheter uppgick till -15,6 miljoner kronor. Engångskostnader om -15,6 miljoner kronor belastade resultatet.

För första kvartalet 2020 uppgick rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) exklusive avyttrade verksamheter till 4,9 miljoner kronor. Periodens resultat efter skatt inklusive avyttrade verksamheter var -52,9 miljoner kronor. Resultatet belastas av nedskrivningar hänförliga till det danska dotterföretaget Oboya Danmark A/S, som ansökte om konkurs den 31 mars 2020, på ca 54 miljoner kronor.

Bolaget omsatte räkenskapsåret 2019 45 miljoner kronor med ett rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) om - 3,1 miljoner kronor. Resultatet före skatt var -4,3 miljoner kronor.

Antalet medarbetare i koncernen var per den 31 mars 2020 ca 440 personer. Antalet medarbetare i Bolaget är 9 personer.

2.2 Tiden före rekonstruktionsbeslutet

Den 4 juni 2020 meddelade Moderbolaget, genom dess dåvarande verkställande direktör (som dock ej var registrerad som verkställande direktör, det är i skrivande stund oklart

varför), att Moderbolaget bedömde att man riskerade nedskrivningar för osäkra kortfristiga fordringar i Kina med 53 MSEK.

Den 5 juni 2020 avgick den ovan nämnda verkställande direktören.

Den 7 juni 2020, efter översyn av fordringar tillsammans med Bolaget revisorer, korrigerade Bolaget bedömningen och meddelade att det i dagsläget inte föreligger något nedskrivningsbehov av kortfristiga fordringar och att merparten av fordringarna är fullgoda. Förtydligande lämnades att styrelsen ej fattat beslut om några nedskrivningar.

Det tidigare meddelandet från den 4 juni 2020 hade emellertid då redan lett till att Oboya Sveriges huvudfinansiär Swedbank beslutat att spärra Oboya Sveriges samtliga outnyttjade krediter. Beslutet innebär att Oboya Sverige, därmed även Bolaget, härafter står helt utan tillgänglig likviditet för att betala förfallande skulder. Swedbank har inte kunnat förmås att ändra sitt beslut. Bolaget har genom det inträffade hamnat i en akut likviditetskris som inte kan lösas utan ett beslut om företagsrekonstruktion.

2.2.1 Bolagets balansräkning

Kontor	Text	Jmf IB	Rörelse	Jmf rörelse	UB
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
1200	Lagerinventarier	2 741 319,00	0,00	0,00	2 741 319,00
1208	Ack nedskrivningar på lagerinventarier	-2 741 319,00	0,00	0,00	-2 741 319,00
1210	Fornverktyg	2 787 903,00	0,00	0,00	2 787 903,00
1218	Ack nedsk på fornverktyg	-2 787 903,00	0,00	0,00	-2 787 903,00
1220	Inventarier och verktyg	1 724 712,00	0,00	0,00	1 724 712,00
1221	Inventarier	-1 669 712,00	-26 250,00	-26 250,00	-1 695 962,00
1685	Lån Oboya Horticulture Industries A	0,00	0,00	0,00	0,00
1312	Aktie New world metal, Vietnam	3 255 297,00	0,00	0,00	3 255 297,00
1322	Lån New world metal, Vietnam	1 250 774,00	-544 806,08	-544 806,08	705 967,92
1383	Lämnade depositioner	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
	S:a anläggningstillgångar	4 636 071,00	-571 056,08	-571 056,08	4 065 014,92
Omställningstillgångar					
1400	Lager	8 214 922,86	-1 186 455,03	-1 186 455,03	7 028 467,83
1401	Lager emballage	2 291,00	18 625,00	18 625,00	20 916,00
1402	Varor på väg	1 346 888,86	641 066,45	641 066,45	1 987 955,31
1406	Nedskrivning lager varor VMB	-288 489,00	0,00	0,00	-288 489,00
1511	Kundfordringar	3 385 898,93	-111 012,20	-111 012,20	3 274 887,73
1512	Belånade kundfordringar (factoring)	0,00	3 982 840,09	3 982 840,09	3 982 840,09
1515	Osäkra kundfordringar	80 004,00	0,00	0,00	80 004,00
1518	Ei reskontraförda kundfordringar	-23 879,89	0,00	0,00	-23 879,89
1520	Valutafordring kund	-27 711,28	17 233,28	17 233,28	-10 478,00
1560	Kundfordringar hos koncernföretag	0,00	0,00	0,00	0,00
1661	Lån Oboya Horticulture Industries A	1 089 225,00	658 000,00	658 000,00	1 747 225,00
1662	Lån Oboya Hort Supplies AB	266 476,00	-266 476,00	-266 476,00	0,00
1630	Avräkning för skatter o avgj /sk kon	0,00	819,00	819,00	819,00
1640	Skattefordran	33 964,00	-33 964,00	-33 964,00	0,00
1684	Kortfristiga fordringar hos leverantör	0,00	0,00	0,00	0,00
1688	Ovriga kortfristiga fordringar	0,00	3 723,00	3 723,00	3 723,00
1700	Förutbet kostn o upplupna int	0,00	0,00	0,00	0,00
1760	Upplupna koncernintern inkomst	45 403,25	170,42	170,42	45 573,67
1790	Övr förutbetalda kostn och upplupna	399 578,79	155 081,76	155 081,76	554 660,55
1931	Swedbank EUR	0,00	98 548,60	98 548,60	98 548,60
1932	Swedbank USD	0,00	356 061,98	356 061,98	356 061,98
	S:a omställningstillgångar	14 524 573,52	4 334 262,35	4 334 262,35	10 190 311,17
	S:A TILLGÅNGAR	19 160 644,52	3 763 206,27	3 763 206,27	17 397 438,25

2.2.2 Bolagets balansräkning

Kontorr	Text	Jmf. 1B	Rörelse	Jmf. rörelse	UB
	SKULDER OCH EGET KAP				
	Eget kapital				
2087	Aktiekapital	-500 000,00	0,00	0,00	-500 000,00
2086	Reservfond/Värdesäkringsfond	-790 000,00	0,00	0,00	-790 000,00
	S:a bundet eget kapital	-1 290 000,00	0,00	0,00	-1 290 000,00
2091	Balanserad vinst eller förlust	-7 614 805,21	0,00	0,00	-7 614 805,21
2098	Vinst eller förlust från föregående å	0,00	4 265 255,56	4 265 255,56	4 265 255,56
2099	Årets resultat	4 265 255,56	-4 265 255,56	-4 265 255,56	0,00
	S:a fritt eget kapital	-3 349 549,65	0,00	0,00	-3 349 549,65
	S:a eget kapital	-4 639 549,65	0,00	0,00	-4 639 549,65
	Långfristiga skulder				
2330	Swedbank 8105-9,943 866 329-7	-9 944 116,00	481 646,19	481 646,19	-9 462 469,81
	S:a långfristiga skulder	-9 944 116,00	481 646,19	481 646,19	-9 462 469,81
	Kortfristiga skulder				
2411	Lån Froda (Monetise Capital AB)	0,00	0,00	0,00	0,00
2412	Lån 12363 Fedelta Finance	0,00	-444 444,44	-444 444,44	-444 444,44
2441	Leverantörsskulder	-2 856 903,26	-1 172 406,24	-1 172 406,24	-4 029 309,50
2448	Ej reskontraförda leverantörsskulde	0,00	0,00	0,00	0,00
2491	Valutförändring Leverantör	18 302,27	51 143,45	51 143,45	69 445,72
2460	Leverantörsskulder till koncernföret	-152 618,59	-395 215,53	-395 215,53	-547 834,12
2510	Skatteskulder	75 647,00	34 385,00	34 385,00	110 032,00
2514	Beräknad särskild toneskatt på penn	-71 378,00	34 287,00	34 287,00	-37 091,00
	S:a kortfrist skulder	-2 986 950,58	-1 892 250,76	-1 892 250,76	-4 879 201,34
	Övriga skulder				
2611	Utgående moms, 25%	0,00	0,00	0,00	0,00
2614	Utgående moms omv skattskyld. 25	0,00	0,00	0,00	0,00
2615	Utgående moms import av varor, 2	0,00	0,00	0,00	0,00
2641	Ingående moms	0,00	0,00	0,00	0,00
2645	Ber ing moms på förvärv från utlan	0,00	0,00	0,00	0,00
2650	Redovisningskonto för moms	-165 738,00	-313 114,00	-313 114,00	-478 852,00
2710	Personalens källskatt	-107 677,00	26 407,00	26 407,00	-81 270,00
2730	Lagst soc avg och särskild löneskatt	-115 007,00	19 470,00	19 470,00	-95 537,00
2810	Avräkning för factoring	0,00	-2 503 605,37	-2 503 605,37	-2 503 605,37
2850	Avräkning för skatter o avg (sk.kon	0,00	-1 868 138,00	-1 868 138,00	-1 868 138,00
2890	Övriga kortfristiga skulder	0,00	0,00	0,00	0,00
	S:a övriga skulder	-388 422,00	-4 638 980,37	-4 638 980,37	-5 027 402,37
2900	Uppl kostn o förut betalda int.	0,00	0,00	0,00	0,00
2920	Upplupna semesterlöner	-215 057,00	-185 759,40	-185 759,40	-400 816,40
2940	Uppl lagstaddgade sociala och andra	0,00	0,00	0,00	0,00
2941	Ber upplupna lagstaddgade soca avg	-67 571,00	-58 365,51	-58 365,51	-125 936,51
2960	Upplupna utgiftsräntor	0,00	-54 160,00	-54 160,00	-54 160,00
2990	Övr upplupna kostn och förutbetald	-918 978,29	507 041,41	507 041,41	-411 936,88
2997	OBS-konto systemrelaterat	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
2998	Övriga upplupna kostn o förutbet in	0,00	0,00	0,00	0,00
	S:a uppl kostn o förutbet int	-1 201 606,29	212 256,50	212 256,50	-989 349,79
	S:A EGET KAP O SKULDER	-19 160 644,52	-5 837 328,44	-5 837 328,44	-24 997 972,96

2.2.3 Rekonstruktörens anmärkningar

En genomgång har skett av de poster som finns upptagna på tillgångssidan av Bolagets balansräkning, varvid rekonstruktören gör följande inledande anmärkningar. Arbete har påbörjats med att justera balansräkningen. Det kan inledningsvis konstateras att det egna kapitalet för närvarande förefaller vara intakt.

- Post 1210 till 1221, då verktygen till stor del avskrivits bör finnas ett visst övervärde att tillgå för Bolaget. Vissa verktyg ägs med samägande av annan aktör

som visat intresse för att köpa loss egendomen. För att tillgodose ett framtida behov av leveranser är avsikten att ett leveransavtal ska ingås med intressenten.

- Post 1322, har indikativa bud gjort gällande att det finns ett högre värde i detta aktie än vad som bokförts.
- Post 1400 om lager bedöms vara lägre under försäljningsprocessen i rekonstruktion än vad som bokförts.
- Post 1662 bör försiktigtvis värderas till 0 :- då rekonstruktionen i OHS upphört.
- Posten 2330 har sagts upp av Swedbank för omedelbar betalning och är således inte en långfristig skuld.

2.3 Likviditetsprognos

Av bilagda likviditetsrapport, (Bilaga 2), framgår att Bolaget beräknas ha ett likviditetsmässigt överskott framåt i tiden (likviditetsrapporten förutsätter att skuld som uppstått före rekonstruktionsutbrottet inte betalas under denna tid). Som framgår nedan har Bolaget även säkerställt fortsatt försäljning till ett antal väsentliga kunder. I anledning härav är det Bolagets bedömning att man kommer klara den löpande likviditeten under rekonstruktionsperioden. Det finns, utöver konkret intresse för Dotterbolaget, även intressenter till systerbolag som skulle möjliggöra för Moderbolaget att säkerställa likviditeten och möjlighet till ett ackord, dessa har förklarat sig beredda till en kort transaktionsprocess och betalning inom den inledande rekonstruktionsperioden, vilket bäddar för en lyckosam rekonstruktion.

Likviditetsprognosen är upprättad med försiktighet och har därför utelämnat extraordinära intäkter så som försäljning av dotterbolag. Den är också upprättad med en försiktigt prognostiserad försäljning under rekonstruktionsperioden.

2.4 Orderingång

Bolaget har historiskt sett en allmänt erkänd position på marknaden. Kontakter har tagits med leverantörer och kunder för att säkerställa ett fortsatt inflöde av ordrar.

3 ÅTGÄRDER UNDER REKONSTRUKTIONEN (REKONSTRUKTIONSPLAN)

3.1 Avsikten med rekonstruktionen

För att verksamheten ska kunna överleva och generera vinst krävs omfattande åtgärder, framförallt i Moderbolaget. Avsikten är att under rekonstruktionsförfarandet fortsätta, och i så stor utsträckning som möjligt avsluta, det omstruktureringsarbete som påbörjats, det ska också tillsättas en fullgod. Efter försäljning av Dotterbolaget kommer det enligt bedömningar finnas möjlighet att lösa bankens engagemang och genom en finansiell uppgörelse med fordringsägarna (ackord) få Bolaget skuldfritt. Vilka åtgärder som närmare övervägs redovisas mer utförligt nedan. Efter utförande av dessa åtgärder är det såväl Bolagets som rekonstruktörens förhoppning att förutsättningar kommer att föreligga för en långsiktig självfinansierad verksamhet.

3.2 Finansiering under rekonstruktionen

Rekonstruktören och Bolaget har under inledningen av företagsrekonstruktionen fortsatt att driva verksamheten vidare och detta avser man att fortsätta med. Som framgått ovan beräknas verksamheten lämna ett likviditetsmässigt överskott under rekonstruktionen. Genomförda åtgärder.

Ett åtgärdsprogram har påbörjats. Följande åtgärder har bl.a. genomförts.

1. Rekonstruktören har inledningsvis tillskrivit samtliga fordringsägare och meddelat att Bolaget är under företagsrekonstruktion. Vidare har fordringsägarna kallats till ett borgenärssammanträde den 6 juli 2020 vid Södertörn tingsrätt.
2. Omfattande kontakter har förevarit med Bolagets leverantörer och kunder för att säkerställa den fortsatta driften.
3. Kontakter har förevarit med Swedbank.
4. Beslut har fattats om lönegaranti för totalt 9 anställda. Bolaget och rekonstruktören har genomfört möten med personalen i Bolaget för att närmare informera om syftet och innehållet i rekonstruktionsförfarandet med efterföljande löpande kontakter med delar av personalstyrkan från rekonstruktörens sida.
5. Arbetet med att värdera Dotterbolaget har inletts och kontakter har förevarit med intressent. Syftet med försäljningen är, vid sidan säkerställa ett ackord, att frigöra kapital för att kunna bygga lager under hösten. Verksamheten i Dotterbolaget

ligger utanför kärnverksamheten för Oboyakoncernen. Det krävs dock en behörig styrelse innan detta arbete kan färdigställas.

6. Inledande kontakter har tagits med ett antal av Bolagets större fordringsägare i syfte att utvärdera möjligheterna att få till stånd ett ackord.

3.3 Vidare åtgärder

I enlighet med vad som beskrevs i ansökan om företagsrekonstruktion har det sedan en tid tillbaka arbetats med rationalisering av tillverkningsprocessen, men utöver detta kommer följande åtgärder att utvärderas eller vidtas.

1. En fortsatt översyn av Bolagets verksamhet, såväl ekonomiskt som organisatoriskt, bl.a. innefattande en närmare utredning av Bolagets kostnadsposter i syfte att identifiera ytterligare besparingsmöjligheter och därigenom kunna slutföra omstruktureringen av verksamhet.
2. Fortsatt administrativt arbete i form av upprättande/uppföljning av budget- och likviditetsplan för Bolaget.
3. Se över möjligheterna att säkerställa såväl långsiktig, som kortsiktig finansiering för Bolaget.
4. Som redovisats redan i ansökan om företagsrekonstruktion kan det bli aktuellt att inleda ett ackordsförfarande enligt 3 kap LFR. Under alla omständigheter kommer möjligheterna till ett frivilligt ackord utredas. Att ett ackord ska genomföras har även framställts som ett krav från potentiella investerare/intressenter. Innan ett formellt ackordserbjudande ställs ut önskar rekonstruktören dock komma längre i diskussionen med de aktuella investerarna för att utreda möjligheterna för dessa att säkerställa ackordet.
5. Den mest väsentliga delen av rekonstruktionen är dock ett lyckat rekonstruktionsförfarande i Moderbolaget, där chanserna till ett sådant bedöms som goda, se beslut i Alingsås tingsrätt och Moderbolagets rekonstruktionsplan, bilaga 3-4.

4 REKONSTRUKTÖRENS UTLÅTANDE

Med hänsyn till att Moderbolagets ägare, Bolagets större fordringsägare samt potentiella investerare visat ett stort intresse för att rädda verksamheten samt att Bolaget har stora kunder som uttalat ser Bolaget som en viktig strategisk samarbetspartner även fortsättningsvis bedömer jag möjligheten att genomföra en rekonstruktion som goda. Det

W S A
L A W

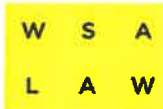
föreligger därför skälig anledning anta att syftet om företagsrekonstruktion kan uppnås.
Företagsrekonstruktionen bör därför fortsätta.

Borås som ovan

Martin Bergander
Rekonstruktör

Bilaga 1

1	Bring Cargo International AB	Box 21013	200 21 MALMÖ
2	BDO Göteborg AB	Box 31094	400 32 GÖTEBORG
3	Bolist AB	Ranhammarsvägen 20	168 67 Bromma
4	Durable Scandinavia AB	Box 4	186 21 VALLENTUNA
5	VEFI Europé Sp.z.o.o	ul. Mazowiecka 1B	PL-96-100 Skierniewic, Poland
6	Oboya Horticulture Industries AB	Flöjelbergsgatan 20C	431 37 MÖLNDAL
7	Ahlsell		117 98 STOCKHOLM
8	EDA Etz Georges David	36 Rue des carmes CS 10504	01117 Oyonnax Cedex, France
9	DHL Freight Sweden AB		170 87 STOCKHOLM
10	Kuehne + Nagel AB	Möbelvägen 51, Toravik	556 52 JÖNKÖPING
11	Hongkong Megaway Co.LTD	Room 2713, No500 Xiangyang Rd	Shanghai 200031, China
12	H3G Access AB	Box 7012	121 07 STOCKHOLM_GLOBEN
13	Nyby Bruk AB	Nybyvägen, Lid	335 32 GNOSJÖ
14	DSV Road AB	Box 555	261 24 LANDSKRONA
15	Postnord Strålfors AB	Helsingborgsvägen 20	341 84 LJUNGBY
16	Aditso AB	Stampgatan 15	416 64 GÖTEBORG
17	Bahn Hoa Bamboo CO., LTD	An Hoi Hamlet, An Hoa Vill Trang	Tay Ninh Prov,
18	BEWI Produkter AS		No-7263 Hamarvik, Norge
19	Key Logistics AB	Box 7076	402 32 GÖTEBORG
20	Pector AB	Falkenbergsgatan 3	412 85 GÖTEBORG
21	Pacson Östgöta Papper AB	Floragatan 13	582 73 LINKÖPING
22	Fausol A/S	Roskildevej 16	DK-4030, Denmark
23	New World Metal Ltd	Khanh Binh Village	Binh Duong Province, Vietnam
24	Swedbank	Södra Hamngatan 27	404 80 GÖTEBORG
25	Skatteverket		
26	Borensbergs Emballage Industri AB	Box 59	590 30 BORENSBERG
27	Tullverkets Centralkassa	Box 2267	103 17 STOCKHOLM
28	Trioplast AB	Box 143	333 23 SMÅLANDSSTENAR
29	Berry Packaging Norway, Kambo	Brevikveien 535	N-1539 Moss, Norge
30	C/O Bergendahl & Son AB	Norra Industrigatan 22	281 43 HÄSSLEHOLM
31	Jem & Fix KB	Box 128	246 22 LÖDDEKÖPINGE
32	Oboya Horti Supplies AB	Flöjelbergsgatan 20C	431 37 MÖLNDAL
33	Arne Anderssons Åkeri AB	Box 4078	591 04 MOTALA
34	Bauhaus & Co KB	Enköpingsvägen 41	177 38 JÄRFÄLLA
35	Bergendahl Food AB	Box 14	281 21 HÄSSLEHOLM
36	Schenker AB	Box 8013	163 08 SPÅNGA
37	Shanghai Riverrock Co., Ltd	No 500 Xiangyang RD S	Shanghai, China
38	Stela AS	Haldenveien 1242, Asphaug	NO-1960 LÖKEN, Norge
39	Stena Recycling AB	Idrottsvägen 2	596 34 SKÄNNINGE
40	Swedol AB	Vindkraftvägen 2	135 70 Tyresö
41	Tangshang Renhe Hardware Tool	Luanna	63500 NGSHAN HEBEI, China
	Enter Card Group AB		105 34 Stockholm
42	Unifaun AB	Box 2326	403 15 Göteborg
43	Oboya Horticulture Industries AB	Snickarvägen 2	443 61 STENKULLEN



Bilaga 2

Company: COFA
 Currency: kSEK

Liquidity Forecast	Week 29 8 Jul - 12 Jul	Week 28 13 Jul - 19 Jul	Week 30 20 Jul - 26 Jul	Week 31 27 Jul - 2 Aug	Week 32 3 Aug - 9 Aug	Week 33 10 Aug - 16 Aug	Week 34 17 Aug - 23 Aug	Week 35 24 Aug - 30 Aug	Week 36 31 Aug - 6 Sep	Week 37 7 Sep - 13 Sep	Week 38 14 Sep - 20 Sep	Week 39 21 Sep - 27 Sep	Week 40 28 Sep - 4 Oct
Total Receivables (+)													
External Account receivables	748	697	917	408	319	942	700	270	270	155	155	155	155
Internal Account receivables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Receivables	748	697	917	408	319	942	700	270	270	155	155	155	155
Total Payables (-)													
COGS (rawmaterial) - external	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	0	0	0	0	0
COGS (rawmaterial) - internal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Other expenses	-150	-50	-50	-150	-50	-50	-50	-150	0	0	0	0	0
Salaries, wages	0	-150	0	0	-250	0	-150	0	0	-250	0	0	0
Amortization	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VAT, taxes	-7	0	-400	0	0	-207	0	-400	0	0	0	0	0
Interest expenses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Payables	-257	-300	-550	-250	-400	-357	-300	-650	0	-250	0	0	0
Total Net Liquidity	491	397	367	156	-81	585	400	-380	270	-95	155	155	155
Bankaccount / other cash, ingoing bal	323												
Available liquidity in the company	814	1 211	1 578	1 734	1 653	2 238	2 638	2 258	2 528	2 433	2 588	2 743	2 898

Put your ingoing bank & cash balance into the yellow cell.