

Arbetsutskottet, AU

2023-02-09
D-nr 2013/2023

Utsänt till:
Medlemmarna i Arbetsutskottet

För kännedom:
Stephan Boëthius

Protokoll

nr 178

fört vid teamsmöte med Arbetsutskottet **torsdagen 9 februari 2023**.

Medverkande:

Gert Nilson (ordf)
Johan Ingemansson
Peter Kjällström
Mathias Lundin
Åsa Malmqvist

Förhindrade att medverka:

Per Bengtsson
Michael Abrahamsson
Nils Stenbacka

Arbetsutskottet beslutade att (sammanfattning):

1. lägga fram förslaget om årsavgifter 2024 för styrelsen
-

1. Justeringsman för dagens protokoll

Johan Ingemansson utsågs att justera protokollet.

2. Konkurrensrättslig efterlevnad

Mötesdeltagarna påmindes om och godkände att rätta sig efter riktlinjerna för konkurrensrättslig efterlevnad (www.svets.se/samsyn).

3. Godkännande av dagordning

Dagordningen godkändes. Svets-SM tas upp under övrigt.

4. Föregående mötesprotokoll nr 177 från 2022-10-13

Föregående protokoll för Arbetsutskottet genomgicks. Protokollet godkändes.

5. Protokoll nr 347 från Styrelsens möte 2022-11-24

Tittade kort igenom det före mötet cirkulerade ojusterade protokollet. Noterades att nästa möte med styrelsen 8 mars är online. Styrelsen justerar och godkänner detta protokoll.

6. Meddelanden

Noterade att kansliet har skickat brev till Elmia om förväntningar på villkor i nytt avtal för Elmia Svets och Fogningsteknik 2024. Möte är bokat med vd och ledning för Elmia 16/2.

Svets-SM sker i Norrköping 22-24 februari. Uttagningstävlingarna har gått bra.

Jonas Saarimäki har denna vecka sagt upp sin anställning hos Svetskommissionen. Är inte meddelat kansliet ännu. Sker på måndag.

Noterades att kansliet har försökt rekrytera visstidsanställd resurs för Elisabeths bortavaro. Det har varit svårt att hitta rätt kompetens. Bör bli lättare när det nu går att erbjuda tillsvidareanställning.

Noterade angående svetsprofessur att vi behöver en kandidat för att gå vidare.

Gert meddelade att förberedelseprojekt är beviljat för en Impact Innovation, ett nytt ramprogram för forskningsinsatser inom stål och metallbranschen. SIP:en Metalliska Material tar slut 2025.

7. Preliminärt resultat 2022

Mathias presenterade ett i förväg cirkulerat preliminärt resultat för 2022 (**Bilaga 1**) med ett relativt stort överskott jämfört med tidigare prognostiserat.

Personalkostnader har varit lägre på grund av flera sjukskrivningar (inkl. en person 5 månader), VAB och föräldraledigheter. Kansliet har inte lyckats rekrytera personal respektive konsulter i den utsträckning som anslagen stipulerat, och har varit tvungna att köra stora delar av projekten med befintlig personal.

Mathias noterade att han själv varit tvungen att lägga mycket tid i projekten för att både producera och driva.

Intäkter i form av anslag som legat i BR inklusive periodiserat från 2021 har också varit svåra att överblicka.

Återstår att se hur mycket som kan periodiseras respektive reserveras.

Diskuterade det positiva respektive negativa med denna situation.

Revision av bokslut för Svetskommissionen och Svetsen Förlags AB sker 20-21/2.

8. Svetsen Förlags AB

Mathias rapporterade att han haft en dialog med revisorn Peter Åsheim om situationen i bolaget.

Peter har skrivit ett PM riktat till ägarna för att förklara alvaret i situationen. PM:et cirkulerades till AU före mötet (**Bilaga 2**).

Peter menar att det framgår tydligt vad ägarnas respektive bolagsstyrelsemedlemmarnas ansvar är. Styrelsens medlemmar blir personligen betalningsansvariga. Det är inte en situation där någon ägare kan inta en passiv inställning.

Peter ställer upp på ett möte med ägarna för att förklara närmare. Detta är inte organiserat än.

Tyvärr har inte underlag för ett preliminärt bokslut kommit från ekonomibyran ännu. Omläggning av Nordeas system har inte fungerat för ekonomibyran, vilket tydligen behöver lösas med en ny separat fullmakt som tar tid.

Konstaterade att om man inte likviderar bolaget måste ägarna skjuta till pengar.

Konstaterade att det inte finns utsikter att hitta något i en kontrollbalansräkning, där man förvisso tittar på marknadsvärden på alla tillgångar, även sådant som är avskrivet. Värdena ska vara avyttringsbara.

Det är SVK personal som gör arbetet. Det behövs en uppställning som visar vad insats och prissättning, samt vad föreningens medlemmar bidrar med.

Noterade att det endast är intäkten om 50 tkr vi tappar om föreningen inte längre är med. Det behövs en mer motsvarande motprestation från andra ägaren.

Diskuterade alternativ till att likvidera bolaget.

Konstaterade att första steget är att ta fram ett resultat med en balansräkning per 2022-12-31.

Nästa steg är möte med bolagets styrelse och revisorn om likvidation eller annan lösning.

Sista steget blir att förklara för läsarna varför det blivit som det blivit, samt förberedelse och erbjudande till föreningens medlemmar.

9. Årsmöte 2023 och årsavgifter 2024

Mathias presenterade det cirkulerade förslaget till bilaga till årsmötet om årsavgifter för 2024 (**Bilaga 3**).

Den normala indexuppräknings skulle motsvara 7,18 % med rådande index (viktning av KPI & API). Föreslagen höjning innebär 2,22 %.

Diskuterade och noterade att vi behöver kompensera för ökade kostnader, men vi vill inte bidra till inflationen, och därför väljer vi att inte höja så mycket som den normala uppräknings medger.

Beslut 1. Arbetsutskottet beslutade att lägga fram förslaget om årsavgifter 2024 för styrelsen.

10. Övrigt

Tog upp Svets-SM och de diskussioner som uppstått om att ”Svetskommissionen bör ta större ansvar”

Svetskommissionen har ansvarat för Svetsgruppen som arrangerar uttagningstävlingar och Svets-SM. Ett normalår är kostnaden för personalinsatsen 175 kkr.

Det är viktigt (krävs) för denna aktivitet att mobilisera ett antal ideella krafter för att genomföra.

Det som hänt nu är att den svetslärare som haft rollen som tävlingsexpert har hoppat av. Expertrollen är att stödja den svenska mästaren i landslaget (träffar etc), vid träning och under VM och EM. Det råder delade meningar om detta behöver vara en yrkeslärare. Per Brännström, en av sponsorerna, menar att detta är en roll för kansliet. Noterade att även om vi skulle öka finansieringen för att inkludera detta har vi inte personalen, varken antalet eller den kompetens det behövs att träna med svetsaren.

Johan menade att det bör vara samma lärare som skolan eleven kommer från som följer med till internationella tävlingar.

Vid protokollet

Justeras



Mathias Lundin, vd



Johan Ingemansson

SVETSKOMMISSIONEN 2019-2023

Totala intäkter, kkr

Arbetsutskottet 2023-02-09 - Bilaga
Preliminärt Resultat 2022

	Resultat 2019 kkr	Resultat 2020 kkr	Resultat 2021 kkr	Budget 2022 kkr	Prel.Res 2022 kkr	Budget 2023 kkr	Komment+Diff Proq22-Bud22
Medlemsavgifter	<u>5 834,3</u>	<u>5 717,9</u>	<u>5 712,8</u>	<u>5 993,4</u>	<u>5 671,2</u>	<u>6 048,5</u>	-322,2
Garantföretag	447,6	463,2	469,8	475,2	475,2	486,0	3 (3) 3 st
Stödjande Medlemmar	736,5	742,4	730,2	660,0	764,6	675,0	10 (12) 10 st
Ordinarie Medlemmar	4 356,3	4 246,9	4 190,8	4 554,0	4 139,8	4 576,5	345 (314) 339 andlr
Kommunala skolor	221,4	213,3	231,1	234,9	214,6	232,0	81 (74) 80 st
Aktivitetsrel. Avgifter	72,5	52,2	90,9	69,3	77,0	79,0	9 (10) 10 st
							-5,4%
Utbildning/professur KTH (IWE)	<u>2 327,7</u>	<u>1 530,6</u>	<u>1 449,8</u>	<u>1 614,9</u>	<u>1 786,9</u>	<u>1 569,9</u>	172,0
Industribidrag	670,0	530,0	545,0	650,0	650,0	605,0	4x125'+30+45' (75' KTH-int)
Examinationsavgifter & KTH insats	1 657,7	1 000,6	904,8	964,9	1 136,9	964,9	6 (6) 7 st ext elev+171' KTH
							10,7%
ANB-verksamhet (ej IWE)	<u>1 946,6</u>	<u>1 881,1</u>	<u>2 562,6</u>	<u>2 150,0</u>	<u>2 592,9</u>	<u>2 300,0</u>	442,9
ANB-intäkter	1 946,6	1 881,1	2 562,6	2 150,0	2 592,9	2 300,0	
							20,6%
Ersättning för tjänster	<u>1 940,3</u>	<u>1 543,4</u>	<u>2 170,2</u>	<u>1 816,4</u>	<u>2 140,1</u>	<u>1 736,4</u>	323,7
Svetsen	552,3	562,7	650,4	610,0	623,4	580,0	Elmia 2022
Svetstekniska Föreningen	116,4	116,4	116,4	116,4	116,4	116,4	
Standardisering	450,0	483,1	488,0	450,0	468,0	450,0	arvode fr SIS (450 kkr)
Övriga tjänster	821,6	381,2	915,4	640,0	932,3	590,0	SHTE+Eff.rek.+Fgn.dgr+Elmia
							17,8%
Kurs- och konferensverksamhet	<u>554,5</u>	<u>132,9</u>	<u>290,2</u>	<u>650,0</u>	<u>691,2</u>	<u>400,0</u>	41,2
Kursintäkter	554,5	132,9	290,2	650,0	691,2	400,0	Något ökad aktivitet efter corona
							6,3%
Lasergruppen	<u>480,2</u>	<u>364,4</u>	<u>304,6</u>	<u>510,0</u>	<u>504,5</u>	<u>470,0</u>	-5,5
Medlemsavgifter	402,9	347,9	304,6	460,0	499,5	430,0	Intäkter från 2021
Kurs o konferensintäkter	60,8	0,0	0,0	30,0	5,0	20,0	Laserdagar 1 & 2
Övriga intäkter	16,5	16,5	0,0	20,0	0,0	20,0	Lasernytt annons
							-1,1%
Publikationsintäkter	<u>46,2</u>	<u>56,1</u>	<u>53,9</u>	<u>50,0</u>	<u>48,1</u>	<u>50,0</u>	-1,9
Publikationsintäkter	46,2	56,1	53,9	50,0	48,1	50,0	
Royalties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Förbrukade anslag	<u>1 190,9</u>	<u>372,1</u>	<u>1 484,2</u>	<u>1 300,0</u>	<u>2 078,0</u>	<u>1 450,0</u>	778,0
Projektanslag FoU	221,1	222,9	488,5	500,0	622,7	250,0	Proj.stöd+DQAS
Projektanslag Kompetenssäkr.	969,8	149,2	995,8	800,0	1 455,3	1 200,0	Svets BLÅ+AF+Svetsoperatör
Övriga intäkter	<u>206,2</u>	<u>308,1</u>	<u>114,3</u>	<u>90,0</u>	<u>231,0</u>	<u>60,0</u>	141,0
Fakturerade kostnader	114,4	87,1	79,4	50,0	167,7	50,0	Porto,SLM(Vasa),SvTF(IIW) mm
Sponsorsbidrag	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0	Limkursen
Övriga intäkter	61,8	191,0	35,0	10,0	33,3	10,0	
SUMMA RORELSSENS INTÄKTER	14 526,9	11 906,6	14 142,6	14 174,7	15 743,8	14 084,8	1 569,2 11,1%
Finansiella intäkter	<u>94,7</u>	<u>302,8</u>	<u>0,0</u>	<u>31,4</u>	<u>12,4</u>	<u>21,4</u>	-19,0
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	1,4	12,4	1,4	
Övriga finansiella intäkter	94,7	302,8	0,0	30,0	0,0	20,0	
SUMMA INTÄKTER	14 621,5	12 209,4	14 142,6	14 206,0	15 756,2	14 106,2	1 550,2
	40,2%	48,0%	40,4%	42,3%	36,0%	42,9%	av omsättning är medlemsintäkter
	12500	12800	13050	13200	13200	13500	kr/andel

SVETSKOMMISSIONEN 2019-2023

Totala kostnader, kkr

Arbetsutskottet 2023-02-09 - Bilaga
Preliminärt Resultat 2022

	Resultat 2019 kkr	Resultat 2020 kkr	Resultat 2021 kkr	Budget 2022 kkr	Prel.res. 2022 kkr	Budget 2023 kkr	Komment+Diff Prog22-Bud22
Produktion.kost - varor, mtrl, tjänst	520,1	328,3	490,3	600,0	637,3	520,0	37,3
Möten och konferens	189,2	46,1	258,1	250,0	224,3	210,0	del av KV etc
Tryckning, publicering, litt	333,2	262,7	230,3	340,0	408,0	300,0	del av KV etc
Royalties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Förändring av varulager	-2,3	19,6	1,9	10,0	5,0	10,0	
Kontorskostnader	1108,1	1246,8	1322,9	1395,0	1367,0	1380,0	-28,0
Lokalkostnader	563,5	667,1	729,8	760,0	806,5	810,0	hyra 780'+el+städ-rabatt+ombygg
Porto, telefon, internet	160,4	151,2	138,0	175,0	159,5	170,0	ökn.kostn.CMS. Nytt telefonavtal
Kopiering	44,8	59,3	52,5	60,0	43,8	60,0	Nytt avtal kopiator
Rep, underhåll inventarier	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	
Avskrivning inventarier	31,9	30,4	21,5	20,0	19,0	20,0	
Kontorsmaterial	75,1	99,0	106,1	100,0	140,4	100,0	
Dataprogram	189,9	212,0	212,5	185,0	152,8	140,0	O365+övr.prog (omförhandlad)
Annonskostnader, PR	13,8	13,4	47,7	60,0	2,4	50,0	KV+Int.utb (IW+IWE etc)
Tidskrifter, litteratur	5,8	2,7	2,6	15,0	1,0	10,0	
Övriga kontorskostnader	22,8	11,6	12,3	10,0	41,6	10,0	
Resor, medlemsavg, repr	519,0	260,9	235,4	465,0	395,2	474,4	-69,8
Resor i Sverige	141,0	21,6	54,6	130,0	104,6	130,0	Mindre resor pga Corona
Resor i utlandet	164,5	32,1	0,0	110,0	66,3	100,0	IIW x2 (resa)
Medlemsavg. (EWF, IIW, SIS, SEKmm)	200,8	202,5	176,4	210,0	211,7	240,0	EWF rörlig (+EUR-kurs)
Representation	5,0	4,8	4,4	10,0	12,1	4,4	
Övrigt	7,6	0,0	0,0	5,0	0,6	0,0	
Externa tjänster	4 175,3	3 412,0	3 547,6	3 704,0	4 137,6	3 612,0	433,6
Konsultarvode	1 654,4	898,8	926,3	1 000,0	1 214,6	900,0	KV+ANB+IW+FoU+Kompetens
Swerim Svetsingenjörsutb./professur	1 645,0	1 615,0	1 705,0	1 817,0	1 590,0	1 817,0	Kopplat till antal elever <24
Datakonsulter	2,5	35,1	36,6	20,0	11,4	25,0	IT,svets.se,CRM
Fogningscentrum	170,3	162,8	166,3	170,0	167,5	170,0	Swerim
Forskningstjänster					461,5		Proj. DQAS+Nyanlända
Bidrag SIS TK134	550,0	550,0	550,0	550,0	550,0	550,0	Proj.avg. SIS (underskott 100')
Redovisning, Revision	153,1	150,3	163,5	147,0	142,5	150,0	
Övrig verksamhet	58,5	34,7	50,7	50,0	12,1	40,0	-37,9
Kundförlust medlemsavg o övrigt	0,1	1,2	0,0	20,0	0,3	20,0	Bl.a. reserverat osäkra fordr.
Stipendium, Kjellbergmedaljen	34,4	0,0	24,7	0,0	7,0	0,0	Edström medaljen (IIW)
Övriga kostnader	24,0	33,5	26,0	30,0	4,8	20,0	Vaktmästare etc
Personalkostnader	7 646,0	7 150,7	8 201,0	8 278,4	8 067,8	8 580,2	-210,6
Löner	4 744,2	4 855,8	5 314,6	5 306,5	5 179,6	5 523,2	Överlapp vikariat, även 2023
Arvoden	9,5	17,7	72,8	120,0	52,9	120,0	svets.se+KV+admin (Ej IW).
Sociala kostnader (inkl. pensionskost)	2 504,2	2 066,9	2 665,8	2 631,9	2 709,0	2 737,0	48,5 % av lönekost
Förändr semlöneskuld (inkl soc)	29,1	-72,5	24,7	20,0	23,6	20,0	
Övriga personalkostnader	358,9	282,9	123,0	200,0	102,8	180,0	IT-kurs+div.utb.+Feelgood
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	14 027,0	12 433,4	13 847,9	14 492,4	14 617,0	14 606,5	124,6 0,9%
Finansiella kostnader	11,2	10,1	10,5	11,5	15,4	11,0	3,9
Räntor	0,7	1,2	1,3	0,4	0,4	1,0	
Övriga finansiella kostnader	10,5	8,9	9,3	11,1	15,0	10,0	
SUMMA KOSTNADER	14 038,2	12 443,5	13 858,5	14 503,9	14 632,4	14 617,5	128,5
RÖRELSERESULTAT*	499,8	-526,8	294,7	-317,8	1 126,8	-521,8	1 444,6
RESULTAT (före bokslutsdisp. o skatt)	583,3	-234,1	284,2	-237,3	1 123,8	-511,4	
RESULTAT (efter bokslutsdisp. o skatt)	382,2	-25,9	221,0	0,1	783,8	-0,4	Periodiseringsfond 189/418 kkr

Till Styrelsen i Svetsen Förlags AB

Under flera år har Svetsen Förlags AB gått med förlust och vid bokslutet 2021 hade villkorat aktieägartillskott som tillskötts för många år sedan om 506 603 kr förbrukats. Bolagets egna kapital per 2021-12-31 uppgick till 159 912 kr.

När bolaget redovisar en förlust som medför att bolagets egna kapital understiger 100 000 kr (50% av aktiekapitalet om 200 000 kr) ska en s.k Kontrollbalansräkning (KBR) upprättas. Se bifogad **bilaga 1**.

Om reglerna gällande KBR i Aktiebolagslagen (ABL) inte följs kan företrädare och ägare bli personligt betalningsansvariga för bolagets skulder.

Jag behöver få underlag som styrker bolagets ställning. Om bolaget fortsatt gått med förlust under 2022 behöver jag få underlag på hur kapitalbristen kommer täckas. Antingen genom ökade intäkter och/eller minskade kostnader alternativt med ytterligare kapitaltillskott från ägarna (Svetskommissionen och Svetstekniska Föreningen) genom en s.k Kapitaltäckningsgaranti.

Stockholm, datum enligt digital signering

Peter Åsheim
Auktoriserad revisor

Kontrollbalansräkning

Kontrollbalansräkning är en särskild typ av balansräkning som måste upprättas i situationer när ett aktiebolag hotas av tvångslikvidation på grund av kapitalbrist.

Enligt 25 kap. 13 § ABL ska styrelsen i ett aktiebolag genast upprätta och låta bolagets revisor (om sådan finns) granska en kontrollbalansräkning:

- a. när det finns skäl att anta att bolagets eget kapital beräknat enligt 25 kap. 14 § ABL understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet, eller
- b. när det vid verkställighet enligt 4 kap. utsökningsbalken har visat sig att bolaget saknar tillgångar till full betalning av utmätningsfordringen.

En kontrollbalansräkning ska enligt 25 kap. 14 § ABL upprättas enligt tillämplig lag om årsredovisning (vilket för de allra flesta aktiebolag är ÅRL). Vid beräkning av det egna kapitalets storlek får justeringar till marknadsvärde utföras.

Bolagsstämman (ägarna) ska ta ställning till om bolaget har en kritisk kapitalbrist eller inte. Även om kontrollbalansräkningen visar kapitalbrist kan det ha hänt saker sedan den gjordes. Bolagsstämman ska besluta om vad som ska hända med bolaget. Om det är kapitalbrist kan bolagsstämman besluta att bolaget ska likvideras.

Beslutar bolagsstämman att bolaget ska fortsätta sin verksamhet har bolaget åtta månader på sig (från bolagsstämmodagen) att återställa det egna kapitalet så att det blir minst lika stort som det registrerade aktiekapitalet. Har kapitalet inte återställts inom denna åttamånadersfrist måste bolaget likvideras, annars blir styrelseledamöterna (samt ibland även övriga företrädare för bolaget) personligen och solidariskt betalningsansvariga.

Om bolagsstämman beslutar att fortsätta bolagets verksamhet trots att kapitalet inte har återställts när åttamånadersfristen löper ut, kan också de aktieägare som varit med om att fatta beslutet hållas ansvariga. Styrelsen undgår inte sitt ansvar även om det är stämman som har beslutat att verksamheten ska fortsättas trots likvidationsplikten.

Betalningsansvaret gäller de skulder och förpliktelser som uppkommer från och med den dag då åttamånadersfristen löper ut, dvs den dag då bolaget egentligen senast skulle ha likviderats.

För att undvika personligt betalningsansvar i och med att åttamånadersfristen löpt ut, kan någon styrelseledamot, vd, revisorn eller någon aktieägare ansöka om att bolaget ska likvideras. Om stämman beslutar att bolaget ska fortsätta trots att bolaget ska tvångslikvideras så måste du avgå för att undgå ansvar.

2023-03-01
D-nr 20xx/2023
Bilaga kallelse årsmöte – punkt 9

Utsänt till:
Svetskommissionens medlemmar

Bilaga till kallelse årsmöte 30 mars 2023

Till punkt 9 Fastställande av årsavgifter

Enligt stadgarna ska Årsmötet fastställa årsavgifter för det kommande verksamhetsåret.

Styrelsen föreslår oförändrat avgiftssystem för 2024, d.v.s.

- Garantmedlem betalar 12 medlemsandelar
- Stödjande medlem betalar 5 medlemsandelar
- Ordinarie medlem betalar 1, 2 eller 3 andelar relaterat till medlemmens omsättning.

Styrelsen föreslår oförändrad relation mellan ordinarie medlems omsättning och antal medlemsandelar för 2024, d.v.s.

- Ordinarie medlem med årsomsättning < 60 MSEK betalar 1 andel
- Ordinarie medlem med årsomsättning 60-250 MSEK betalar 2 andelar
- Ordinarie medlem med årsomsättning > 250 MSEK betalar 3 andelar

Styrelsen föreslår att avgiften per medlemsandel för 2024 höjs **med 300 kr till 13800 kr/år**.

Styrelsen föreslår att den aktivitetsrelaterade avgiften för 2024 (för deltagande endast i AG 42c, AG 49, AG 50 eller AG 51) höjs **med 200 kr till 8100 kr/år** och att medlemsavgiften för skolor med enbart gymnasieutbildning och/eller YH-utbildning (ej t.ex. arbetsmarknadsutbildning) för 2024 behålls **oförändrat vid 2900 kr/år**.

Bakgrund/motivering:

Styrelsen tar som grund för regleringen av avgiften hänsyn till ett index baserat på 1/3 av konsumentprisindex (KPI) respektive på 2/3 av arbetskraftskostnadsindex (AKI), vilket blir **7,18 %** för november 2022 jämfört med november 2021.

Kostnader har ökat och väntas följa arbetskraftskostnadsindex och lokalkostnadsökning. Föreslagen höjning av ordinarie andel är **2,22 %** och föreslagen höjning av aktivitetsrelaterad avgift **2,53 %**.

Skolavgiften har endast höjts vid ett tillfälle sedan den infördes 2006. Hänsyn tagen till värdet av medverkan från skolorna och till betalningsförmågan.

Styrelsen