

## Utanordningsinstruktion Göteborgs Egnahems AB

### **1 Inledning**

Instruktionen avser samtliga betalningar som sker från Egnahemsbolaget dvs. leverantörs- och kundfakturor, utlägg samt diverse betalningar.

Betalningar utförs av bolagscontroller (Jenny Lundin) och redovisningsekonom (Ann-Sofie Eriksson), två i förening. Utbetalningar sker via Nordea Corporate Netbank (koncernkontostrukturen).

Egnahemsbolaget är anslutet till koncernkontostrukturen hos Förvaltnings AB Framtiden. Detta innebär att dotterbolagen i koncernen har en fordran eller skuld till moderbolaget.

### **2 Fullmakter**

Följande medarbetare får utföra betalningar via Nordea Corporate Netbank (koncernkontostrukturen), enligt fullmakt;

Bolagscontroller (Jenny Lundin), två i förening  
Redovisningsekonom (Ann-Sofie Eriksson), två i förening  
VD (Mikael Dolietis), två i förening

Följande medarbetare är fullmaktshavare på BG Com, leverantörsbetalningar (LB) samt lönebetalningar (KI):

Bolagscontroller (Jenny Lundin), två i förening  
Redovisningsekonom (Ann-Sofie Eriksson), två i förening  
VD (Mikael Dolietis), två i förening  
Redovisningsekonom och Bolagscontroller, var för sig (hämtar hem utförda leverantörsbetalningar)

Därutöver har koncernkontoinnehavaren (Förvaltnings AB Framtiden) rätt att göra koncerninterna överföringar inom koncernkontostrukturen, enligt separata fullmakter.

### **3 Utanordning**

Samtliga betalningar skall vara slutattesterade innan utanordning sker. Se separat Attestinstruktion.

Huvudprincipen hos bolaget bygger på att avdelningschefen slutattesterar/signerar i Palette Arena samt att Bolagscontroller utanordnar (godkänd för betalning). Bolagscontroller får utanordna fakturor < 10 000 000 kronor. Fakturor som omfattar ett belopp >10 000 000 kr samt fakturor som Bolagscontroller själv slutattesterat utanordnas av VD. De fakturor som VD slutattesterat utanordnas av Bolagscontroller.

Vid Bolagscontrollers frånvaro, delegerar VD utanordningsrätten till lämplig medarbetare.  
Vid verkställande direktörens frånvaro, utanordnar redovisningsekonom fakturor som slutattesterats av Bolagscontroller.

Lönelistan utanordnas av VD. Vid dennas frånvaro, utanordnar bolagscontroller (Jenny Lundin).

**Härmed återkallas alla tidigare utanordningsinstruktioner gällande Göteborgs Egnahems AB.**

Denna utanordningsinstruktion har antagits på bolagets konstituerande sammanträde den 7 mars 2017.

Mikael Dolietis  
VD, Göteborgs Egnahems AB