­

I enlighet med 8 kap 5 och 7 § aktiebolagslagen har styrelsen för

**Tourism in Skåne AB**

**(org nr 556750-6398)**

vid sammanträde den 30/5 2017 beslutat fastställa denna

**INSTRUKTION FÖR VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR**

**MED INSTRUKTION FÖR DEN EKONOMISKA RAPPORTERINGEN**

1. **Allmänt**

1.1 Verkställande direktören skall handha den löpande förvaltningen och koordinera verksamheten i bolaget med den omsorg och i den utsträckning som krävs för att sköta dessa sysslor samt i enlighet med gällande lagstiftning, bolagsordningen, styrelsens arbetsordning samt denna instruktion och övriga riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar.

1.2 Verkställande direktören skall tillse att bolagets bokföring fullgörs i överensstämmelse med gällande lagstiftning och att medelsförvaltningen sköts på ett betryggande sätt och innefattar en tillfredsställande kontroll och uppföljning.

1.3 Verkställande direktören skall tillse att bolaget har en uppdaterad attestinstruktion samt att denna följs.

1. **Verkställande direktörens förhållande till styrelsen**

2.1 Utöver handläggningen av den löpande förvaltningen skall verkställande direktören verkställa de beslut som styrelsen fattar.

2.2 Förutsatt att styrelsens beslut inte utan väsentlig olägenhet för bolaget kan avvaktas får verkställande direktören utan styrelsens bemyndigande vidta åtgärder som med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av ovanligt slag eller av stor betydelse. Om det är möjligt, skall verkställande direktören först inhämta samtycke från styrelsens ordförande. Verkställande direktören skall också alltid underrätta styrelsen om den vidtagna åtgärden.

2.3 Verkställande direktören skall närvara vid styrelsesammanträden, såvida inte styrelsen beslutar om annat. Verkställande direktören skall vidare bereda och inför styrelsen föredra frågor som ligger utanför den löpande förvaltningen och som skall beslutas av styrelsen. Verkställande direktören skall tillse att frågor är väl dokumenterade samt att styrelseledamöterna, senast i samband med kallelse till styrelsesammanträde, erhåller relevant information och underlag.

2.4 Verkställande direktören skall övervaka och tillse att styrelsen föreläggs de ärenden som enligt gällande lagstiftning, bolagsordningen eller interna instruktioner skall behandlas av styrelsen.

1. **Verkställande direktörens förhållande till bolagets revisor**

3.1 Verkställande direktören har huvudansvaret för den löpande kontakten med bolagets revisor. Verkställande direktören skall även tillse att revisorn minst en gång årligen rapporterar sitt arbete direkt till styrelsen, lämpligen i samband med att föregående års förvaltningsberättelse och bokslut behandlas. Verkställande direktören skall uppmärksamma styrelsen på anmärkningar eller förslag som framförs av revisorn som ett led i granskningen av den löpande förvaltningen.

3.2 Om väsentliga brister i redovisningssystemen uppstår eller ekonomiska oegentligheter avslöjas, skall verkställande direktören utan dröjsmål rapportera det inträffade till styrelsen och revisorn.

1. **Rätt att företräda bolaget och teckna bolagets firma**

4.1 Verkställande direktören har rätt att företräda bolaget och teckna dess firma beträffande uppgifter som avses i punkterna 1.1, 1.2 och 2.2 i denna instruktion, förutsatt att uppgifterna ligger inom ramen för fastställd budget. Sådan rätt föreligger även beträffande verkställighet av beslut som avses i punkt 2.1 samt beträffande åtgärder som avses i punkt 2.3.

4.2 Såsom åtgärder vilka enligt punkt 2.2 är av ovanligt slag eller stor betydelse skall anses:

(a) upptagande av nya lån till bolaget, utställande av garanti eller säkerhet för förpliktelse eller pantsättning av bolagets egendom;

(b) försäljning eller förvärv av tillgångar som inte omfattas i den av styrelsen fastställda budgeten liksom försäljning eller upplåtelse av rättigheter i tillgångar av stor betydelse för verksamheten;

(c) köp, försäljning och upplåtelse av rättigheter i värdepapper;

(d) köp, försäljning och upplåtelse av rättigheter i fast egendom;

(e) försäljning, förvärv, etablering eller avveckling av verksamhet eller del av verksamhet;

(f) investeringar som uppgår till minst 100.000 kronor under ett och samma verksamhetsår;

(g) ingående av avtal med lång varaktighet eller med osedvanliga villkor eller som annars är av särskild betydelse för bolaget;

(h) beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt;

(i) övriga åtaganden av osedvanlig art eller som innebär betydande ekonomiska åtaganden för bolaget.

1. **Intern bolagsledning**

5.1 Verkställande direktören beslutar självständigt om bolagets interna organisation, dock att styrelsens synpunkter skall inhämtas innan större organisationsförändringar genomförs.

5.2 Vid fullgörandet av sitt uppdrag skall verkställande direktören tillse och övervaka att den interna organisationen och kontrollen är ändamålsenlig samt att gällande rätt och god sed såvitt avser bolagets rörelse och förvaltning iakttages, att bolagsordningen, direktiv från bolagsstämma, styrelsens arbetsordning och andra av styrelsen utfärdade riktlinjer och anvisningar efterlevs.

1. **Planering och rapportering**

6.1 Verkställande direktören har utsetts att svara för den ekonomiska rapporteringen i bolaget. Verkställande direktören skall därvid tillse att styrelsen erhåller tillräcklig information för att fortlöpande kunna bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och i övrigt fullgöra sina uppgifter.

6.2 Verkställande direktören skall löpande hålla styrelsen informerad om utvecklingen av bolagets verksamhet, omsättningens storlek, prisutvecklingen, bolagets resultat och ekonomiska ställning, likviditet och kreditläge, huruvida skatter och lagstadgade avgifter erlagts, samt viktigare affärshändelser. Verkställande direktören skall även löpande informera styrelsen om varje annan händelse, omständighet eller förhållande som inte kan antas vara av oväsentlig betydelse för bolagets aktieägare.

6.3 Utöver den löpande rapporteringen ansvarar verkställande direktören för att budget för nästkommande verksamhetsår framläggs för styrelsen i god tid, att delårsrapport upprättas så snart som möjligt efter rapportperiodens utgång och att förslag till årsredovisning upprättas så snart som möjligt efter verksamhetsårets slut.

1. **Jäv**

7.1 Verkställande direktören får inte handlägga fråga om:

(a) avtal mellan verkställande direktören och bolaget;

(b) avtal mellan bolaget och en tredje man, om verkställande direktören i frågan har ett väsentligt intresse som kan strida mot bolagets;

(c) avtal mellan bolaget och en juridisk person som verkställande direktören ensam eller tillsammans med någon annan får företräda, dock inte där bolagets motpart är ett företag i samma koncern.

7.2 Med avtal enligt ovan jämställs rättegång eller annan talan.

7.3 Det åligger verkställande direktören att snarast meddela styrelsen om jävsgrundande omständighet kan befaras föreligga.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_