

N.B. The English text is a translation. In case of discrepancies, the Swedish text shall prevail.

Bilaga/Appendix C

[MALL/TEMPLATE]

Styrelsen för
The board of directors of

RÄDDA BARNEN XX AB (org nr 559XXX-XXXX)

har vid styrelsemöte den XXX 2023 beslutat fastställa denna
has resolved at a meeting held on XXX 2023 to adopt these

INSTRUKTION FÖR VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR MED INSTRUKTION FÖR DEN EKONOMISKA RAPPORTERINGEN INSTRUCTIONS FOR THE MANAGING DIRECTOR WITH INSTRUCTIONS FOR THE FINANCIAL REPORTING

1 Allmänt / General

- 1.1 Verkställande direktören ska 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. Denna instruktion gäller även i tillämpliga delar för verksamhet i dotterbolag, innebärande bland annat att styrelsen är informerad även om verksamhet som bedrivs i dotterbolag.

The managing director shall be responsible for the operative management of the company and co-ordinate its operations with the diligence and to the extent required in order to carry out these tasks and shall do so in accordance with applicable legislation, the articles of association, the rules of procedure of the board of directors, as well as these instructions and any other guidelines and directives issued by the board. These instructions also applies in applicable parts to operations in subsidiaries, meaning among other things that the board is also informed about operations conducted in subsidiaries.

- 1.2 Verkställande direktören ska 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.

The managing director shall ensure that the company's accounts are maintained in accordance with applicable legislation and that the management of funds is conducted in a sound manner and is subject to appropriate supervision and review.

- 1.3 Verkställande direktören ska tillse att bolaget har en aktuell attestinstruktion samt att denna följs.

The managing director shall ensure that the company has a current authorisation manual and shall ensure compliance therewith.

2 Verkställande direktörens förhållande till styrelsen /

Relation between the managing director and the board of directors

- 2.1 Utöver handläggningen av den löpande förvaltningen ska verkställande direktören verkställa de beslut som styrelsen fattar.
In addition to the administration of the operative management, the managing director shall execute the resolutions passed by the board.
- 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, ska verkställande direktören först inhämta samtycke från styrelsens ordförande. Verkställande direktören ska också alltid underrätta styrelsen om den vidtagna åtgärden.
The managing director may, without authorisation from the board, take measures which, in consideration of the scope and nature of the company's operations, are of an unusual nature or of great significance, provided that a decision by the board cannot be awaited without significant harm to the company's operations. If possible, the managing director shall obtain the consent of the chairman of the board before taking any such measure. The managing director shall also notify the board of the measure taken.
- 2.3 Styrelsen kan bemyndiga den verkställande direktören att vidta förvaltningsåtgärder som ligger utanför den löpande förvaltningen, antingen genom en generell instruktion eller genom ett särskilt bemyndigande för en viss åtgärd.
The board may authorise the managing director to take administrative measures which fall outside the scope of the operative management, either by issuing a general instruction or a specific authorisation for a certain measure.
- 2.4 Verkställande direktören ska närvara vid styrelsemöten. Verkställande direktören ska vidare bereda och inför styrelsen föredra frågor som ligger utanför den löpande förvaltningen. Verkställande direktören ska tillse att frågor är väl dokumenterade samt att styrelseledamöterna, senast i samband med kallelse till, eller en vecka före styrelsemöte, erhåller relevant information och underlag.
The managing director shall attend the board meetings and prepare and present to the board issues that are outside the scope of the operative management. The managing director shall procure that such issues are well documented and that the documentation is made available to the directors not later than in connection with the notice convening the board meeting, or latest one week before the board meeting.
- 2.5 Verkställande direktören ska övervaka och tillse att styrelsen föreläggs de ärenden som enligt gällande lagstiftning, bolagsordningen eller interna instruktioner ska behandlas av styrelsen.
The managing director shall supervise and ensure that the issues to be dealt addressed by the board according to applicable legislation, the articles of association or internal instructions are presented to the board.
- ## **3 Verkställande direktörens förhållande till bolagets revisor /**
- ### ***Relation between the managing director and the auditor***
- 3.1 Verkställande direktören har huvudansvaret för den löpande kontakten med bolagets revisor. Verkställande direktören ska även tillse att revisorn minst en gång årligen rapporterar sitt arbete direkt till styrelsen, lämpligen i samband med att årsredovisning med förvaltningsberättelse och årsbokslut behandlas. Verkställande direktören ska

uppmärksamma styrelsen på anmärkningar eller förslag som framförs av revisorn som ett led i granskningen av den löpande förvaltningen.

The managing director has the primary responsibility for the regular contacts with the auditor of the company. The managing director shall ensure that the auditor at least once annually reports his/her work directly to the board, preferably in conjunction with the consideration of the annual report with management report and annual accounts. The managing director shall inform the board of any remarks or suggestions propounded by the auditor in connection with the review of the operative management.

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

In the event that any material deficiencies in the accounting system or financial irregularities are detected, the managing director shall immediately report the event in question to the board and the auditor.

4 Rätt att företräda bolaget och teckna bolagets firma / Right to represent and sign for the company

- 4.1 Verkställande direktören har rätt att företräda bolaget och teckna dess firma beträffande uppgifter som avses i punkterna 1.1–1.3 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.

The managing director has the right to represent and sign on behalf of the company with respect to the duties referred to in Section 1.1–2 and 2.2 of these instructions, provided that the action proposed to be taken is within the adopted budget. Such a right also exists in relation to execution of decisions as referred to in Section 2.1 and measures covered by Section 2.3.

- 4.2 Såsom åtgärder vilka enligt punkt 2.2 är av ovanligt slag eller stor betydelse ska anses:
Pursuant to Section 2.2, the following measures shall be regarded as measures of an unusual nature or great significance:

- (a) upptagande av nya lån till bolaget, utställande av garanti eller säkerhet för förpliktelse eller pantsättning av bolagets egendom;
the raising of a new loan for the company, the grant of a guarantee or security in respect of an obligation or the pledge or charge of the assets of the company;
- (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;
the sale or acquisition of assets not included in the budget adopted by the board, as well as the sale or grant of rights in respect of assets of great significance to the operations;
- (c) försäljning, förvärv eller avveckling av verksamhet eller del av verksamhet;
the sale, acquisition or termination of a field of operations or a part thereof;
- (d) investeringar som uppgår till minst 2 000 000 kronor under ett och samma räkenskapsår;
investments amounting to at least SEK 2 000 000 during one and the same financial year;
- (e) ingående av avtal med lång varaktighet eller med osedvanliga villkor eller som annars är av särskild betydelse för bolaget; och
the entering into of agreements which are long duration or subject to unusual terms and conditions or which are otherwise of significance for the company;
and

- (f) övriga åtaganden av osedvanlig art eller som innebär betydande ekonomiska åtaganden för bolaget.
other obligations or undertakings of an unusual nature or which entail considerable financial commitments by the company.

5 Intern bolagsledning / Internal corporate governance

- 5.1 Verkställande direktören beslutar självständigt om bolagets interna organisation, dock att styrelsens synpunkter ska inhämtas innan större organisationsförändringar genomförs.
The managing director shall independently determine the internal organisation of the company, but shall consult with the board of directors prior to the implementation of any major organisational changes.
- 5.2 Vid fullgörandet av sitt uppdrag ska 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.
In conjunction with the performance of his duties, the managing director shall ensure and supervise that the internal organisation and control is effective and that the company complies with applicable legislation and generally accepted practices regarding the company's operations and management, that the articles of association, directives from the shareholders' meeting, the rules of procedure of the board of directors and other guidelines and directives issued by the board are complied with.

6 Planering och rapportering / Planning and reporting

- 6.1 Verkställande direktören har utsetts att svara för den ekonomiska rapporteringen i bolaget. Verkställande direktören ska därvid tillse att styrelsen erhåller tillräcklig information för att fortlöpande kunna bedöma bolagets och, i tillämpliga fall, koncernens ekonomiska situation och i övrigt fullgöra sina uppgifter.
The managing director has been designated as responsible for the company's financial reporting and shall thereupon ensure that the board of directors receives sufficient information which will thereby enable the board to assess the financial situation of the company and, if applicable, the group and fulfil their duties in all other respects.
- 6.2 Verkställande direktören ska 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 ska även löpande informera styrelsen om varje annan händelse, omständighet eller förhållande som inte kan antas vara av oväsentlig betydelse för bolagets aktieägare.
The managing director shall regularly keep the board informed about the development of the company's operations, the size of its turnover, any price developments, the company's revenues and financial position, the liquidity and credit situation, whether taxes and statutory fees have been paid and more important business events as well as any other event, circumstance or condition that cannot be assumed to be irrelevant to the shareholders.
- 6.3 Utöver den löpande rapporteringen ansvarar verkställande direktören för att budget för nästkommande räkenskapsår framläggs för styrelsen i god tid och att förslag till årsredovisning upprättas så snart som möjligt efter räkenskapsårets slut.
The managing director is responsible for the timely presentation to the board of a budget for the coming financial year and for the drafting of a proposal for an annual report as soon as possible after the end of the financial year.

7 Jäv / Conflict of interest

8.1 Verkställande direktören får inte handlägga fråga om:

The managing director may not participate in the consideration of any matter regarding:

- (a) avtal mellan verkställande direktören och bolaget;
agreements between the managing director and the company;
- (b) avtal mellan bolaget och en tredje man, om verkställande direktören i frågan har ett väsentligt intresse som kan strida mot bolagets; och
agreements between the company and third parties, where the managing director has a material interest in the matter which may conflict with the interests of the company; and
- (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.
agreements between the company and a legal entity which the managing director may represent, either individually or together with any third party, unless the party contracting with the company is an affiliated company.

8.2 Med avtal enligt ovan jämställs rättegång eller annan talan.

The term "agreement" as used above shall be deemed to include litigation or other legal proceedings.

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

The managing director is obliged to notify the board as soon as possible if there is a risk that a circumstance giving rise to a conflict of interest may exist.

8.4 Sidouppdrag för verkställande direktören ska rapporteras till och godkännas av ordförande.

Side assignments for the managing director must be reported to and approved by the chairman.

[Ort] dag som ovan. / [Place] and date as per above

[Namn/Name]

Ordförande/Chairman

Undertecknad bekräftar härmed mottagande av denna instruktion.
The undersigned hereby confirms the receipt of these instructions.

Ort och datum / *Place and date*

[Namn/Name]
Verkställande direktör
Managing Director