sannur

EXEMPELUNDERLAG
Version 1.0 · 8 oktober 2026
Ersätter –

Formgivet exempel – inte ett kört svar från Sannur.

Osignerade ÄTA i två projekt

Ur ett simulerat byggbolag, inte en kund. Svaret är uppställt för hand i Sannurs form; ÄTA-loggarnas siffror är kontrollerade mot simuleringens dokument den 3 oktober 2026 och promemorians den 7 oktober 2026. Inget här är en uppgift om något verkligt bolag.

Så här kan ett svar från Sannur ställas upp: som ett underlag att lägga på bordet. Formen är den vi arbetar mot; i piloten lämnas svaren ordagrant med källhänvisningar, källutdrag och granskningsstatus. Först en sammanfattning på en sida, sedan en svarssida per fråga med svarspunkterna, deras källband och de källutdrag svaret bygger på, och sist bilagor som visar vad som söktes och var, och vilka källor som ingick.

FRÅGA	Vilka ÄTA saknar beställarens signatur, och vad är de värda?
ARBETSMOMENT	Pengar som inte är säkrade
UNDERLAG	ÄTA-loggarna för två projekt per 30 september 2025, 31 december 2025 och 31 mars 2026; byggmötesprotokollen och projektgruppernas chattar för samma projekt; ledningsgruppens protokoll; revisorns promemoria för räkenskapsåret 2024/25
PERIOD	1 september 2025 till 31 mars 2026
BOLAG	Ett simulerat byggbolag, inte en kund
STATUS	○ Ogranskat källutdrag
KONTROLL	ÄTA-loggarnas siffror kontrollerade mot simuleringens dokument den 3 oktober 2026, promemorians den 7 oktober 2026

Sammanfattning

Nr	Fråga	Svar i korthet	Underlag
1	Vilka ÄTA saknar beställarens signatur, och vad är de värda?	Åtta ÄTA i två projekt, sammanlagt 28,9 mkr, enligt ÄTA-loggarna per 31 mars 2026. Den största är 18 mkr för hyresgästens kyllager i Logistikterminal Torsvik, godkänd men inte signerad	Två källutdrag, ogranskade
2	Hur många av dem är redan fakturerade, och vad är betalt?	Sex av de åtta, 4,1 mkr, är fakturerade. Vad som är betalt framgår inte: loggarna visar belopp, status och signering, inte betalning	Två källutdrag, ogranskade. Inget belägg hittat om betalning: kundreskontran ingick inte
3	Vad har sagts om osignerade ÄTA under perioden?	Revisorns promemoria för räkenskapsåret 2024/25, daterad den 30 september 2025, noterar att signerade ÄTA-blanketter saknades för godkända ändringar i två projekt, cirka 4 mkr, och rekommenderar att ÄTA alltid signeras innan fakturering. Samma dag nämns promemorian i projektgruppen Kv. Strömsborg. Promemorians cirka 4 mkr och marsbeståndet om 28,9 mkr är olika bestånd och går inte att lägga ihop	Två källutdrag, ogranskade (3 och 4)

Svaren bygger på källor med datum 30 september 2025 till 31 mars 2026. Inget källutdrag är sakgranskat: en ansvarig person hos bolaget har inte bedömt uppgifterna. Att inget hittades om betalning betyder inte att inget är betalt; det betyder att den källa som visar betalningar inte ingick.

Att komplettera

Vad	Varför	Begärs av
Beställarens signatur eller besked för ÄTA 12 i Logistikterminal Torsvik, 18 mkr	Godkänd men inte signerad	Projektchefen för Torsvik
Beställarens ställningstagande till ÄTA 14 i Kv. Strömsborg, 6,8 mkr	Anmäld, inte godkänd	Projektchefen för Kv. Strömsborg
Vad som är betalt av de sex fakturerade	Kundreskontran ingick inte i underlaget	Ekonomichefen
Avstämning av promemorians cirka 4 mkr mot marsbeståndet	Olika bestånd som inte går att lägga ihop; om promemorians poster är åtgärdade framgår inte av underlaget	Ekonomichefen
Sakgranskning av de fyra källutdragen	Alla är ogranskade	Utsedd granskare

Källkartan per fråga står i bilaga A, källorna i bilaga B.

Fråga 1. Vilka ÄTA saknar beställarens signatur, och vad är de värda?

Åtta ÄTA i två projekt, sammanlagt 28,9 mkr, enligt ÄTA-loggarna per 31 mars 2026.

Promemorians cirka 4 mkr och marsbeståndet om 28,9 mkr är olika bestånd och går inte att lägga ihop. Loggarna visar belopp, status och signering, inte vad som är betalt.

Svarspunkter

Logistikterminal Torsvik etapp 2: tre osignerade ÄTA, 20,2 mkr. Nr 12, hyresgästens kyllager, 18 mkr, är godkänd av beställaren men inte signerad.	KÄLLA ÄTA-loggen för Logistikterminal Torsvik etapp 2, versionen per 31 mars 2026 PLATS Posterna med tom kolumn för beställarens signatur; posten nr 12 KÄLLDATUM 31 mars 2026 STATUS ○ Ogranskat källutdrag I KÄLLTABELLEN Källa 1
Kv. Strömsborg: fem osignerade ÄTA, 8,7 mkr. Nr 14, forcering efter sen fönsterleverans, 6,8 mkr, är anmäld men inte godkänd.	KÄLLA ÄTA-loggen för Kv. Strömsborg, versionen per 31 mars 2026 PLATS Posterna med tom kolumn för beställarens signatur; posten nr 14 (blad ÄTA, rad 15) KÄLLDATUM 31 mars 2026 STATUS ○ Ogranskat källutdrag I KÄLLTABELLEN Källa 2
Sex av de åtta, 4,1 mkr, är fakturerade enligt loggarnas statuskolumn.	KÄLLA ÄTA-loggarna för båda projekten, versionerna per 31 mars 2026 PLATS Kolumnen Status, posterna märkta fakturerad KÄLLDATUM 31 mars 2026 STATUS ○ Ogranskat källutdrag I KÄLLTABELLEN Källa 1, Källa 2

Revisorn noterade i promemorian för räkenskapsåret 2024/25 att signerade ÄTA-blanketter saknades för godkända ändringar i två projekt, sammanlagt cirka 4 mkr, och rekommenderade att ÄTA alltid signeras innan fakturering. Promemorians cirka 4 mkr och marsbeståndet om 28,9 mkr är olika bestånd och går inte att lägga ihop.

KÄLLA
Revisionspromemoria räkenskapsåret 2024/25, bolagets revisor
PLATS
Iakttagelser, punkt 2, och avsnittet Rekommendationer
KÄLLDATUM
30 september 2025
STATUS
○ Ogranskat källutdrag
UTDRAG
Källutdrag 4
I KÄLLTABELLEN
Källa 4

Vad som är betalt av de fakturerade beloppen framgår inte av underlaget.

Kundreskontran ingick inte. Att inget hittades betyder inte att inget är betalt.

KÄLLA
ÄTA-loggarna, byggmötesprotokollen och ledningsgruppens protokoll, september 2025 till mars 2026
PLATS
Sökt på betalning, betald, reskontra och de åtta ÄTA-numren
STATUS
▨ Inget belägg hittat
LUCKAN
Sökningarna

Vad som söktes

ÄTA-loggarna för Kv. Strömsborg och Logistikterminal Torsvik etapp 2, versionerna per 30 september 2025, 31 december 2025 och 31 mars 2026: alla rader, med urval på tom kolumn för beställarens signatur.
Byggmötesprotokollen för båda projekten, 1 september 2025 till 31 mars 2026: ÄTA, signering, fakturering, betalning.
Projektgruppernas chattar för båda projekten, samma period: ÄTA, signering, revisor, promemoria.
Ledningsgruppens protokoll, samma period: ÄTA, revision, promemoria.
Revisorns promemoria för räkenskapsåret 2024/25, daterad 30 september 2025: iakttagelser och rekommendationer om ÄTA.
Ingick inte: mejl med beställarna, kundreskontran, och handlingarna i tvisten om vitet i Kv. Strömsborg.

Sökningarna är uppställda för hand för exemplet. I piloten redovisar pilotansvarig vilka sökningar som gjordes vid ett luckbesked.

Källutdrag

7

”Revisionspromemoria: prognoser sena, osignerade ÄTA”

Källa 3. Projektgruppen Kv. Strömsborg, meddelande den 30 september 2025. Ogranskat. Registrerat i Sannur: inte tillämpligt, exemplet är inte kört.

Till fråga 3 i sammanfattningen

”I två projekt saknas signerade ÄTA-blanketter för godkända ändringar, sammanlagt cirka 4 mkr.” … ”Vi rekommenderar att prognoser lämnas senast tio arbetsdagar efter kvartalsskiftet och att ÄTA alltid signeras innan fakturering.”

Källa 4. Revisionspromemoria räkenskapsåret 2024/25, bolagets revisor, daterad den 30 september 2025, Iakttagelser punkt 2 och Rekommendationer. Ogranskat. Registrerat i Sannur: inte tillämpligt, exemplet är inte kört.

Till svarspunkt 4

Bilaga A. Källkarta

Källkartan visar för varje fråga vilka källtyper som gav relevant träff, vilka som söktes utan träff och vilka som inte ingick i underlaget.

Fråga	ÄTA-loggar	Byggmötesprotokoll	Projektgruppernas chattar	Ledningsgruppens protokoll	Revisorns promemoria	Mejl med beställarna	Kundreskontra
1. Osignerade ÄTA och belopp	● relevant träff	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	● relevant träff	ingick inte	ingick inte
2. Fakturerat och betalt	● relevant träff	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	ingick inte	ingick inte
3. Sagt om osignerade ÄTA	▨ sökt utan träff	▨ sökt utan träff	● relevant träff	▨ sökt utan träff	● relevant träff	ingick inte	ingick inte

● relevant träff · ▨ sökt utan träff · ingick inte skrivs i ord

Bilaga B. Källtabell

Nr	Källa	Typ	Källdatum	Plats	Status
1	ÄTA-loggen, Logistikterminal Torsvik etapp 2	Kalkylblad	2026-03-31	Posten nr 12 och posterna med tom signaturkolumn	Ogranskat
2	ÄTA-loggen, Kv. Strömsborg	Kalkylblad	2026-03-31	Posten nr 14 (blad ÄTA, rad 15) och posterna med tom signaturkolumn	Ogranskat
3	Projektgruppen Kv. Strömsborg, textexport	Chattgrupp	2025-09-30	Meddelandet den 30 september 2025	Ogranskat
4	Revisionspromemoria räkenskapsåret 2024/25, bolagets revisor	PDF	2025-09-30	Iakttagelser, punkt 2; Rekommendationer	Ogranskat

De tre datumen hålls isär också här: källdatum är dokumentets eller meddelandets datum; när en uppgift gäller anges i svaret när källan anger det; registrerat i Sannur anges i ett kört svar, inte i detta exempel.