

# Samsonite Brazil

MATRIZ DE APROVAÇÕES - CONTAS A RECEBER  
SETEMBRO 2021

	Accouts Receivable	Accouts Receivable	Accouts Receivable	Accouts Receivable	Accouts Receivable	Accouts Receivable	Accouts Receivable
	Finance	Finance	Finance	Finance	Finance	Finance	Finance
<b>Descrição:</b>	Write-offs of Bad Debt	Créditos e outros ajustes no A/R impactando as Receitas de acordo com contratos com clientes	Ajustes na Fatura (refaturamento ou cancelamento devido a erros)	<b>Devoluções - Wholesale</b>	Abono, abatimentos de aplicação de dinheiro (descontos à vista)	Outros ajustes de A/R que impactam as receitas	Extensão de Crédito
<b>Valor Total:</b>	Valor total do saldo a ser baixado por cliente	Porção a ser creditada do A/R	Porção a ser creditada do A/R	<b>Porção a ser creditada do A/R</b>	Porção a ser creditada do A/R	Porção a ser creditada do A/R	Valor total que pode estar sob risco, analisando um período de 90 dias

Níveis de aprovação							
Board of Directors	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
CEO (Kyle Gendreau)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Global Chief Financial Officer (TBD)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Latam President	> R\$ 550,000	> R\$ 550,000	n/a	n/a	n/a	n/a	> R\$ 11,000,000
General Counsel (Livingston/Gerdoney)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
U.S. Corp. VP Finance/Treasurer (Hackett)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Division/Regional CFO (Walden)	> R\$ 1,375,000	> R\$ 2,200,000	n/a	n/a	> R\$ 550,000	> R\$ 1,375,000	> R\$ 2,750,000
Latam Regional Finance Director	> R\$ 550,000	> R\$ 550,000	n/a	> R\$ 550,000	> R\$ 275,000	> R\$ 550,000	> R\$ 2,750,000
Country General Manager	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Country Controller/Finance Director	De R\$ 27,500 até R\$ 550,000	De R\$ 27,500 até R\$ 550,000	até R\$ 1,100,000	De R\$ 110,000 até R\$ 550,000	De R\$ 27,500 até R\$ 275,000	De R\$ 27,500 até R\$ 550,000	De R\$ 165,000 até R\$ 2,750,000 (A) (B)
Accounting Manager	até R\$ 27,500	n/a	n/a	n/a	até R\$ 27,500	até R\$ 27,500	n/a
Commercial Director / Manager	Todas Transações	Todas Transações	n/a	> 55,000	n/a	n/a	n/a
Customer Service Manager	n/a	n/a	Todas Transações (C)	Todas Transações	n/a	n/a	n/a
Manager - Accounts Receivable / Finance	Todas Transações	Todas Transações	De R\$ 27,500 até R\$ 1,100,000	n/a	> R\$ 550	> R\$ 550	Todas Transações
Customer Account Manager	n/a	n/a	n/a	> R\$ 11,000	< R\$ 550	< R\$ 550	n/a

(A) Casos com maiores riscos com clientes deve ser suportado por Regional Finance Director

**(B) Controller revê pelo menos 1 vez ao ano os limites de créditos dos clientes para avaliar se estão apropriados.**

(C) Se uma Nota de Crédito não muda o preço, quantidade ou código de produto, apenas a aprovação do gerente de CS é necessária para todas as transações