

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
● Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

Bolagsstyrning



● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
● Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

Ord från Elektas ordförande

Styrelsens huvudfokus har varit och kommer fortsatt att vara, att förbättra lönsamheten efter några krävande år som följde pandemin. Styrelsen övervakar Elektas kapitalstruktur för att säkerställa en sund balansräkning och för att optimera kapitalallokeringen. Efter en utmanande start på året återhämtade sig det fria kassaflödet under andra halvåret. Delvis beror det på säsongsvariation, men också på underliggande förbättringar i verksamheten. Styrelsen siktar på en utdelning som är stabil till progressiv och som ska uppgå till minst 50 procent av den årliga nettovinsten. För räkenskapsåret 2024/25 föreslår styrelsen årsstämman en ordinarie utdelning om 2,40 kr (2,40) per aktie.

En viktig punkt på styrelsens dagordning under de senaste åren har varit att minska riskerna i Elektas leverantörskedja med tanke på nuvarande geopolitiska spänningar och protektionistiska tendenser. Vi har särskilt granskat de kinesiska underleverantörernas roll i vår globala leverantörskedja. En del återstår att göra, inte minst eftersom situationen utvecklas så snabbt, men styrelsen bedömer att Elekta har en struktur som är motståndskraftig mot handelshinder och tullrelaterad oro. I Kina är vår leverantörskedja i hög grad regional.

Lönsamheten och tillväxten har inte utvecklats som vi hoppats på, trots att vi har minskat våra kostnader och lanserat nya innovativa produkter, som förbättrar vårdkvaliteten samtidigt som de tillgodoser marknadens krav på högre produktivitet. Detta har återspeglats i utvecklingen av Elektas aktiekurs. Styrelsen drog därför slutsatsen att nytt ledarskap behövdes, ett ledarskap som ska intensifiera fokus på att förbättra lönsamheten och påskynda tillväxten. Vi är glada över att ha kunnat presentera Jakob Just-Bomholt och utse honom till Elektas nya vd. Jakob är dansk medborgare och är en mycket erfaren chef på internationell nivå. Han har gjort en framgångsrik karriär och har haft vd-positioner i olika globala branscher, bland annat inom medicintekniksektorn. Jakob Just-Bomholt tillträder sin nya roll som vd den 1 september.

Vi går efterhand in i en period med färre stora FoU-projekt, men de senaste årens stora investeringar har gett Elekta en modern, konkurrenskraftig och mycket avancerad produkt- och mjukvaruportfölj. De nya lösningarna såväl utrustning som mjukvara, som har lanserats och som kommer att lanseras, ska bli viktiga drivkrafter för ökad lönsamhet och tillväxt. Vi har också investerat i geografisk närvaro

och befäst vår marknadsledande position på tillväxtmarknader. Den växande installerade basen på dessa marknader kommer att generera service- och mjukvaruintäkter i många år och lyfta lönsamheten närmare den på mognare marknader.

Samtidigt har geopolitiska spänningar och protektionistiska tendenser eskalerat under räkenskapsåret, och USA:s tullpolitik skapar osäkerhet i världshandeln. Detta har bidragit till att bromsa utvecklingen i ekonomin, en utveckling som haltade redan efter pandemin. Tillväxten är svag i många länder och skuldsättning och inflation ligger på höga nivåer, även om inflationen nu minskar. Den globala hälso- och sjukvården lider av snäva budgetar och personalbrist, som förvärras av det inflationsdrivna kostnadstrycket.

Vi är redo att realisera våra investeringar som vi har gjort i produkter och marknader, men styrelsen är medveten om osäkerheten som för närvarande präglar den globala ekonomin. Vi anser att det finns anledning till optimism när det gäller Elektas framtidsutsikter, men vi får inte glömma att den marknadsmässiga och geopolitiska situationen är svår.

Styrelsen har under året även ägnat sig åt successionsplanering och organisationsutveckling. Här kan nämnas processförbättringar och utveckling av Elektas ledningsstruktur, sett till både kompetens och mångfald. Succession i själva styrelsen har också stått i fokus och vi är glada att ha utsett fyra nya och högt kvalificerade styrelseledamöter under de senaste två åren. Detta arbete kommer att fortsätta, i nära samarbete med valberedningen, med målet att förny styrelsen och bredda dess kompetens.

Hållbarhet är ett fortsatt viktigt ämne på styrelsens agenda. Elektas hållbarhetsstrategi är nära kopplad till vår affärsstrategi och våra mål. Dessa stöder och driver varandra. Elekta har en betydande social inverkan på samhället i avseendet att vi förbättrar tillgången till avancerad cancervård. Detta gäller särskilt i låg- och medelinkomstländer, eftersom cancerbördan växer snabbt. I takt med att befolkningen åldras ökar förekomsten av cancer och därmed behovet av utökad vård. Vår femåriga strategi, ACCESS 2025, slutfördes framgångsrikt och överträffade målet att ge ytterligare 300 miljoner patienter i låg- och medelinkomstländer tillgång till avancerad cancervård. Därmed har Elekta stärkt sin position som integrerad del av cancervården på växande marknader.

Elektas affärs mål och sociala inverkan stöds också av Elekta Foundations arbete, som delvis finansieras av Elektas aktieägare genom deras beslut på årsstämmor. Stiftelsens uppdrag är att utöka vårdkapaciteten och stärka utbildningen i låginkomstländer. Elekta Foundations arbete har gått mycket bra. I Rwanda har 250 000 kvinnor testats fullständigt och/eller behandlats för livmoderhalscancer och bröstcancer. Rwandas regering och Elekta Foundation har tillsammans ställt sig bakom kampanjen Mission 2027, som har målet att göra Rwanda till det första afrikanska landet som utrotar livmoderhalscancer. Det är den vanligaste cancerformen i Öst- och Västafrika. Detta skulle få stor positiv socioekonomisk inverkan, med tanke på kvinnornas roll som sammanhållande krafter i sina familjer. Elekta Foundation samarbetar också nära med WHO, IAEA och andra icke-statliga organisationer för att främja WHO:s mål att utrota livmoderhalscancer senast 2030.

Vi vill tacka Gustaf Salford för hans insatser under 16 år på Elekta, de senaste fem åren som vd. Han ledde bland annat framgångsrikt företaget genom covid-19-pandemin, skapade tillväxt på nya marknader och accelererade våra innovationsprogram. Vi önskar honom all lycka i hans framtida verksamhet. Jag vill också tacka Jonas Bolander för hans utmärkta hantering av rollen som tillförordnad vd. På styrelsens vägnar vill jag avsluta med att hjärtligt tacka ledningsgruppen och alla anställda inom Elekta för era insatser och bidrag under året.

Laurent Leksell
Styrelsens ordförande



Bolagsstyrningsrapport 2024/25

Elekta AB (publ)¹⁾ är ett svenskt publikt aktiebolag med dess B-aktie noterad på Nasdaq Stockholm. Elekta ser god bolagsstyrning, inklusive riskhantering och internkontroll, som viktiga delar i en framgångsrik affärsverksamhet då det ger förutsättningar för att upprätthålla förtroendet bland såväl kunder, patienter, aktieägare, myndigheter som andra intressenter. Elektas bolagsstyrningsrapport för 2024/25 har upprättats av Elekta AB:s styrelse, i enlighet med årsredovisningslagen och svensk kod för bolagsstyrning, som en separat rapport skild från förvaltningsberättelsen och har granskats av Elekta AB:s revisor.

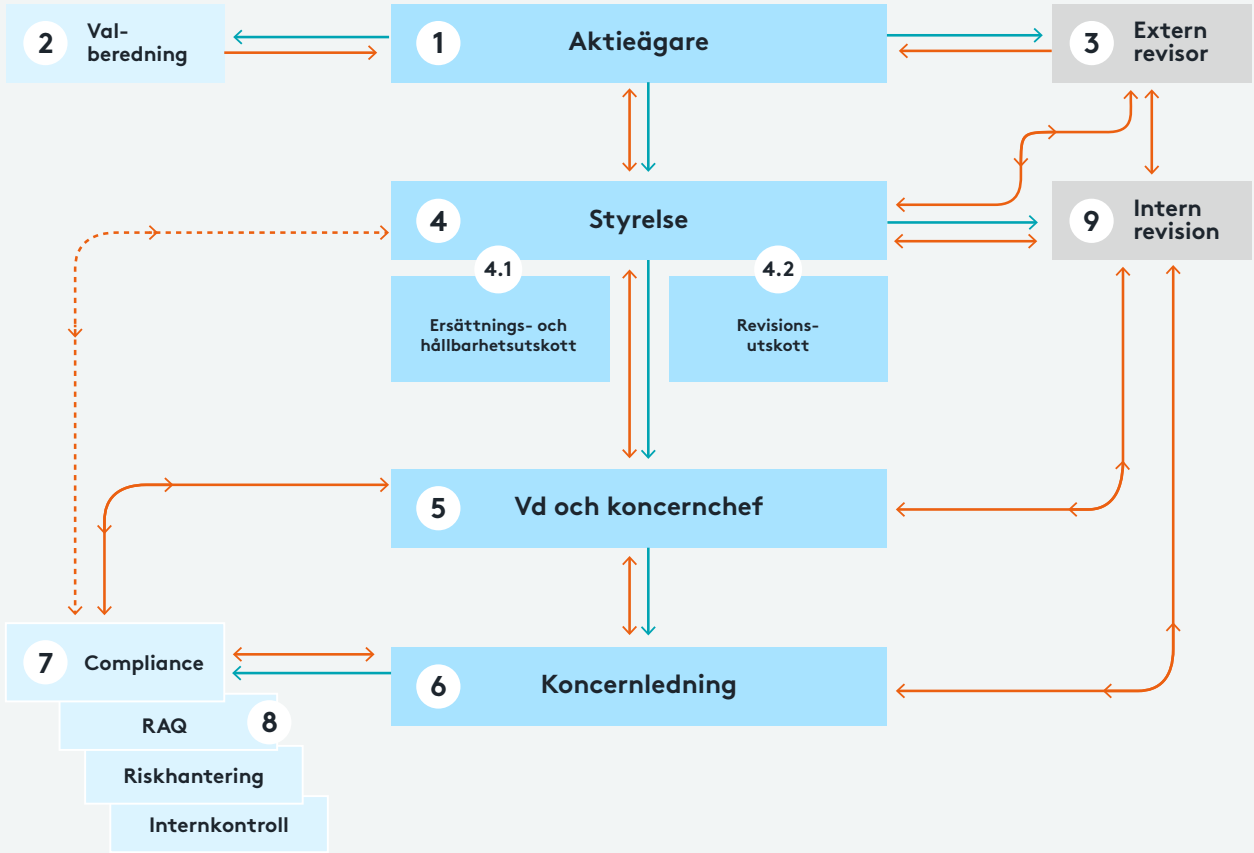
Elekta AB:s bolagsstyrningsstruktur

Illustrationen till höger ger en översikt av Elekta AB:s bolagsstyrningsstruktur. De olika bolagsorgan som ingår i bolagsstyrningsstrukturen beskrivs närmare i denna rapport i den ordning om anges i flödet till höger.

Elekta AB tillämpar och följer Svensk kod för bolagsstyrning (Koden)²⁾ med en avvikelse noterad under räkenskapsåret 2024/25. Enligt Koden, regel 2.4, ska styrelsens ordförande inte vara valberedningens ordförande. Elekta AB:s valberedning beslutade att utse styrelsens ordförande Laurent Leksell till ordförande i valberedningen, med motiveringen att han i egenskap av största aktieägare är väl lämpad att på ett effektivt sätt leda valberedningens arbete för att uppnå bästa resultat för Elekta AB:s aktieägare.

Elekta AB:s bolagsstyrningsstruktur

Per den 30 april 2025



¹⁾ Med "Elekta" eller "koncernen" avses Elektakoncernen, vilken omfattar Elekta AB och dess dotterbolag, och med "Elekta AB", "bolaget" eller "moderbolaget" avses Elekta AB (publ).
²⁾ Koden finns på www.bolagsstyrning.se

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

1 Aktieägare

Aktier och röster

Elekta AB:s B-aktie är sedan 1994 noterad på Nasdaq Stockholm. Det totala antalet registrerade aktier i Elekta AB uppgick per den 30 april 2025 till 383 568 409, fördelat på 14 980 769 A-aktier och 368 587 640 B-aktier. En A-aktie berättigar till tio röster och en B-aktie berättigar till en röst vid bolagsstämman, som är det forum där aktieägarna kan utöva inflytande.

Laurent Leksell har varit den största aktieägaren i Elekta AB vad gäller röster sedan noteringen på Nasdaq Stockholm. Per den 30 april 2025 kontrollerade Laurent Leksell, genom eget och närståendes innehav, 30,21 procent av rösterna.

Läs mer om aktien, aktieägarna och Elekta AB:s utdelningspolicy på [sidan 27](#).

Bolagsstämma

Bolagsstämman är Elekta AB:s högsta beslutande organ, där aktieägarna kan utöva sin rätt att besluta i vissa bolagsangelägenheter. I tillägg till årsstämman (ordinarie bolagsstämma) kan extra bolagsstämmor hållas efter beslut av styrelsen eller om den externa revisorn eller aktieägare, som äger minst tio procent av aktierna, så begär.

Årsstämman kan hållas i Stockholm eller Solna stad. Datum och plats för stämman meddelas på Elektas webbplats, se [elekta.com](#), senast i samband med offentliggörande av den tredje delårsrapporten för perioden maj–januari. Kallelse till årsstämman utfärdas i enlighet med den svenska aktiebolagslagen tidigast sex och senast fyra veckor innan stämman.

Upplysningar om direkta eller indirekta aktieinnehav i Elekta AB, som representerar minst en tiondel av rösterna, och information om av bolagsstämman lämnat bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv av egna aktier, finns på [sidan 27](#).

Årsstämman 2024

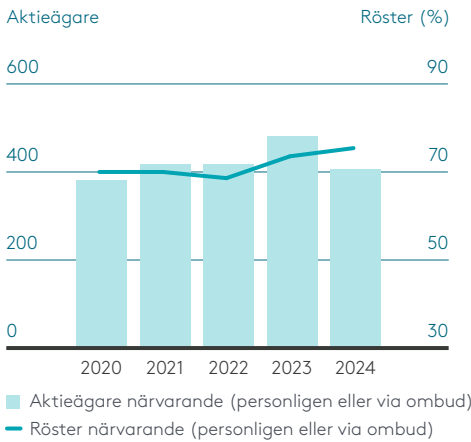
Årsstämman 2024 hölls den 5 september 2024 i Stockholm. 405 aktieägare var representerade vid årsstämman, motsvarande cirka 75,42 procent av rösterna i bolaget. De huvudsakliga besluten från årsstämman 2024 framgår i rutan till höger.

Ytterligare information om årsstämman 2024 samt protokoll finns på Elektas webbplats, se [elekta.com](#). Inga andra bolagsstämmor hölls under räkenskapsåret 2024/25.

Årsstämman 2025

Årsstämman 2025 kommer att hållas den 4 september 2025. Mer information om denna årsstämma finns på [sidan 128](#).

Aktieägarnas närvaro på årsstämmor



De viktigaste besluten på årsstämman 2024:

- Utdelning till aktieägarna med 2,40 kr per aktie
- Beviljande av ansvarsfrihet till styrelseledamöterna och vd och koncernchef för förvaltningen av Elekta AB under räkenskapsåret 2023/24
- Fastställande av styrelsearvoden med totalt 8 440 000 (8 200 000) kronor, varav 1 600 000 (1 550 000) kronor till styrelsens ordförande och 695 000 (670 000) kronor till var och en av de övriga styrelseledamöterna, samt ersättning för styrelseutskottsarbete med 150 000 (145 000) kronor till ordföranden i ersättnings- och hållbarhetsutskottet och 105 000 (100 000) kronor till var och en av de övriga ledamöterna i ersättnings- och hållbarhetsutskottet, samt med 335 000 (290 000) kronor till ordföranden i revisionsutskottet och 195 000 (185 000) kronor till var och en av de övriga ledamöterna i revisionsutskottet
- Omval av styrelseledamöterna Laurent Leksell, Tomas Eliasson, Caroline Leksell Cooke, Wolfgang Reim, Jan Secher, Volker Wetekam och Cecilia Wikström samt nyval av Ann Costello och Jan Kimpfen som styrelseledamöter. Laurent Leksell omvaldes till styrelsens ordförande
- Omval av Ernst & Young AB som extern revisor, med den auktoriserade revisorn Rickard Andersson som huvudansvarig revisor
- Antagande av ny valberedningsinstruktion
- Godkännande av styrelsens ersättningsrapport
- Antagande av nya riktlinjer för lön och annan ersättning till ledande befattningshavare
- Antagande av ett aktiebaserat långsiktigt incitamentsprogram, Prestationsbaserat Aktieprogram 2024, att erbjudas till koncernledningen och utvalda nyckelpersoner, inklusive överlåtelse av högst 1 200 000 egna B-aktier
- Bemyndigande av styrelsen att besluta om överlåtelse av högst 889 466 egna B-aktier för att täcka vissa utgifter, främst sociala avgifter, relaterade till Prestationsbaserat Aktieprogram 2022, 2023 och 2024
- Bemyndigande för styrelsen om förvärv och överlåtelse av egna B-aktier
- Bidrag till Elekta Foundation med högst 10 000 000 kronor

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

2 Valberedning

Valberedningens uppgifter

Valberedningens huvuduppgift är att bereda och lämna förslag till årsstämmans beslut i val och arvodesfrågor, såsom exempelvis val av ordförande vid bolagsstämman, styrelseledamöter och extern revisor samt arvode till styrelsen och den externa revisorn.

Tillsättning av valberedningen

Valberedningsinstruktionen, som antogs av årsstämman 2024, föreskriver proceduren för hur valberedningen inför en årsstämma ska tillsättas. Enligt denna procedur ska styrelsens ordförande kontakta de fyra röstmässigt största aktieägarna, utöver den eller de aktieägare som styrelsens ordförande själv eventuellt representerar. Bedömningen av vilka ägare som är röstmässigt störst baseras på ägarstatistik från Euroclear Sweden AB per den sista bankdagen i september. Dessa aktieägare ges möjlighet att utse var sin ledamot som, tillsammans med styrelsens ordförande, ska utgöra valberedningen. Styrelsens ordförande ska vara adjungerad ledamot i valberedningen, det vill säga med yttrande- och förslagsrätt men utan rösträtt, om inte styrelsens ordförande representerar någon av de fem röstmässigt största aktieägarna. Såvida inte valberedningen enhälligt beslutar att utse annan ledamot till valberedningens ordförande ska ordförande i valberedningen vara den ledamot som utsetts av den röstmässigt största aktieägaren. Ingen ersättning ska utgå till valberedningens ledamöter.

Valberedningens sammansättning inför årsstämman 2025 framgår nedan. Valberedningens uppdrag gäller för tiden intill slutet av nästa årsstämma, eller, i förekommande fall, intill dess att en ny valberedning har utsetts.

Valberedningen inför årsstämman 2025

- Laurent Leksell (valberedningens ordförande) – i egenskap av styrelseordförande i Elekta AB samt för eget och närståendes innehav
 - Jesper Bergström – Handelsbanken Fonder
- Katarina Hammar – Nordea Fonder
 - Patrik Jönsson – SEB Fonder
 - Thomas Wuolikainen – Fjärde AP-fonden

3 Extern revisor

Extern revisor och huvudansvarig revisor

Elekta AB:s externa revisor utses av årsstämman för en period till slutet av nästa årsstämma. Vid årsstämman 2024 omvaldes Ernst & Young AB (EY) till extern revisor med Rickard Andersson som huvudansvarig revisor. EY har varit Elekta AB:s externa revisor sedan årsstämman 2019.

Rickard Andersson är född 1973 och är auktoriserad revisor samt medlem i FAR. Han har under året även varit huvudansvarig revisor i Securitas, Skanska och SSAB. Han har inga uppdrag i andra företag som påverkar hans oberoende som huvudansvarig revisor i Elekta AB.

EY har genomfört revisionen av Elekta för räkenskapsåret 2024/25 utifrån en riskbaserad externrevisionsplan, vilket resulterade i en revisionsberättelse enligt standardutformning med uttalanden utan reservation som återfinns på [sidan 71](#).

Tjänster och arvode

Enligt revisionsutskottets riktlinjer får tjänster utöver revisions-tjänster, så kallade tillåtna icke-revisionstjänster, som Elekta kan upphandla från den externa revisorn utan att den externa revisorns opartiskhet och oberoende riskeras, inte överstiga 70 procent av kostnaden för revisionstjänster beräknad över en treårsperiod. Revisionsutskottet får fatta beslut om undantag under särskilda omständigheter.

Icke-revisionstjänster som upphandlades från EY under räkenskapsåret 2024/25 följde de fastställda riktlinjerna och bestod främst av övriga revisionsnära tjänster.

Revisorns arvode för räkenskapsåret 2024/25 redovisas i [Not 10](#).

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

4 Styrelse

Styrelsens ansvar

Styrelsens arbete regleras av aktiebolagslagen, bolagsordningen, Kodexen samt styrelsens arbetsordning. Styrelsen ansvarar för Elekta AB:s organisation och förvaltningen av dess angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse. Detta inkluderar att utse en vd och koncernchef som ansvarar för den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. I styrelsens ansvar ingår även att:

- Fastställa den övergripande strategin, affärsverksamheten och målen för koncernen
- Utöva tillsyn över koncernens väsentliga konsekvenser, risker och möjligheter
- Fastställa riktlinjer för etiskt uppförande i syfte att säkerställa långsiktig värdeskapande förmåga
- Tillsä att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker för bolaget som dess verksamhet är utsatt för
- Tillsä att det finns tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och regler och andra regler som gäller för bolagets verksamhet samt bolagets efterlevnad av interna regler
- Säkerställa att den externa informationsgivningen och kommunikationen präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig

Tillsättning av styrelsen

Elekta AB:s styrelse utses av årsstämman för en period till slutet av nästa årsstämma.

Enligt Elekta AB:s bolagsordning ska Elekta AB:s styrelse bestå av mellan tre och tio ledamöter med högst fem suppleanter.

Det finns inga specifika föreskrifter i bolagsordningen avseende tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller ändring av bolagsordningen som sådan.

Styrelsens sammansättning och oberoende

Styrelsen bestod per den 30 april 2025 av åtta ledamöter som presenteras på [sidan 121](#). Det finns inga styrelsesuppleanter, arbetstagarrepresentanter eller verkställande ledamöter i styrelsen. 25 procent av styrelseledamöterna är kvinnor och 75 procent män. Chefsjuristen (General Counsel) fungerar som styrelsens sekreterare.

Enligt Kodexen ska majoriteten av de bolagsstämموالدا styrelseledamöterna vara oberoende i förhållande till Elekta AB och koncernledningen. Vidare ska minst två av de styrelseledamöter som är oberoende i förhållande till Elekta AB och koncernledningen även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Styrelsens sammansättning uppfyller kraven på oberoende, då sju av de åtta styrelseledamöterna, eller 87,5 procent, har bedömts vara oberoende i förhållande till Elekta AB, koncernledningen och större aktieägare. Dessa sju är Ann Costello, Tomas Eliasson, Jan Kimpen, Wolfgang Reim, Jan Secher, Volker Wetekam och Cecilia Wikström.

Varje styrelseledamots oberoende framgår på [sidan 121](#). Ersättning till styrelsen redovisas i [Not 8](#) samt på [sidan 121](#).

Styrelsens arbete

Arbetsordningen för styrelsen granskas och fastställs årligen. Enligt arbetsordningen ska styrelsen:

- Hålla minst sju ordinarie möten per år
- Fastställa finans- och valutapolicyer
- Fastställa uppförandekod och andra relevanta policyer
- Godkänna långsiktig plan och budget inklusive investeringsbudget
- Godkänna investeringar och liknande, med belopp för transaktioner över 10 Mkr, om dessa transaktioner faller utanför den godkända investeringsbudgeten

- Besluta om förvärv eller försäljning av fastigheter eller aktier, eller förvärv eller försäljning av tillgångarna, eller en större andel av tillgångarna, tillhörande ett annat företag
- Besluta om bildandet och likvidation av dotterbolag
- Fastställa riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare för godkännande av årsstämman
- Besluta om anställningsvillkor för vd och koncernchefen i enlighet med de av årsstämman godkända riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare
- Fastställa årsredovisning, bokslutskommuniké och delårsrapporter

Styrelsen har inte fördelat något särskilt ansvar mellan styrelseledamöterna förutom de arbetsuppgifter styrelsen har delegerat till ersättnings- och hållbarhetsutskottet respektive revisionsutskottet.

Under räkenskapsåret 2024/25 höll styrelsen nio protokollförda möten. Styrelsemöten hålls vanligtvis på Elektas huvudkontor i Stockholm, eller på andra platser där Elekta har kontor eller andra anläggningar, men kan även hållas genom telefon- och videokonferens eller per capsulam. Representanter från koncernledningen och andra ledande befattningshavare deltar regelbundet vid styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive ansvarsområden. Inför ordinarie styrelsemöten skickas en dagordning med beslutsunderlag ut innan mötet. Styrelseledamöternas deltagande vid styrelsemöten framgår på [sidan 121](#).

Affärsöversikt

04

Finansiella rapporter

19

Bolagsstyrning

108

Ordförande-ord

109

Bolagsstyrningsrapport

110

Rapport om riskhantering och internkontroll

118

Styrelse

121

Koncernledning

123

Revisors yttrande

125

Ersättningsrapport

126

Årsstämman 2025 / Finansiell kalender

128

Styrelsens arbete inklusive några viktiga punkter på dagordningen under 2024/25



● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

STYRELSENS UTSKOTT

För att effektivisera styrelsearbetet har styrelsen tillsatt ett ersättnings- och hållbarhetsutskott samt ett revisionsutskott. Utskotten arbetar i enlighet med instruktioner antagna av styrelsen och tar fram rekommendationer och förslag till styrelsen.

4.1 Ersättnings- och hållbarhetsutskott
Ersättnings- och hållbarhetsutskottet och dess uppgifter

Ersättnings- och hållbarhetsutskottet ska bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för koncernledningen. Beträffande hållbarhetsfrågor ska ersättnings- och hållbarhetsutskottet bland annat utvärdera åtgärder för att stärka företagskulturen avseende bolagets sociala ansvar i ljuset av dess uppförandekod samt föreslå mål och visioner för vd och koncernchefen gällande hållbarhet.

Sammansättning

Elektas ersättnings- och hållbarhetsutskott består av tre ledamöter som utses av styrelsen på det första styrelsemötet efter valet av styrelse på årsstämman, för en period om ett år. Förutom ersättnings- och hållbarhetsutskottsledamöterna deltar också vd och koncernchef, EVP & Chief People Officer, Global Director Rewards & Recognition, VP Group Strategy, Sustainability & Transformation och Group Sustainability Director vid ersättnings- och hållbarhetsutskottets möten. Chefsjuristen fungerar som ersättnings- och hållbarhetsutskottets sekreterare.

Ersättnings- och hållbarhetsutskottet

- Laurent Leksell (ordförande)
- Wolfgang Reim
- Cecilia Wikström

Arbete under året

Under räkenskapsåret 2024/25 höll ersättnings- och hållbarhetsutskottet fyra protokollförda möten. Vid dessa möten har ersättnings- och hållbarhetsutskottet bland annat granskat ersätt-

ningen till koncernledningen och berett styrelsens rekommendation till nästa årsstämma avseende riktlinjer för lön och annan ersättning till ledande befattningshavare. Arbetet har vidare innefattat förberedelse och granskning av successionsplaner för högre chefer och andra koncernkritiska befattningar såväl som antagande av strategier för att främja mångfald och inkludering inom Elekta. Ersättnings- och hållbarhetsutskottet har vidare, i enlighet med instruktioner från styrelsen, arbetat med Elektas hållbarhetsfrågor med ett särskilt fokus på mänskliga rättigheter, bolagsfilantropi och miljö.

Ledamöternas deltagande vid ersättnings- och hållbarhetsutskottsmöten och oberoende framgår på [sidan 121](#).

4.2 Revisionsutskott
Revisionsutskottet och dess ansvarsområden

Styrelsen ska utse ett revisionsutskott med uppgift att övervaka Elekta AB:s finansiella rapportering och hållbarhetsrapportering samt lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet. Revisionsutskottet ska vidare, med avseende på den finansiella rapporteringen och hållbarhetsrapporteringen, övervaka effektiviteten i Elektas interna kontroll, internrevision och riskhantering. I revisionsutskottets uppgifter ingår även att kontinuerligt hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen liksom revisorns granskning av hållbarhetsrapporten. Revisionsutskottet ska även informera styrelsen om resultatet av revisionen och granskningen samt på vilket sätt revisionen och granskningen bidrog till rapporteringens tillförlitlighet och vilken funktion revisionsutskottet har haft under revisionen och granskningen. Revisionsutskottet ska också granska och övervaka den externa revisorns opartiskhet och självständighet. Dessutom ingår det i revisionsutskottets uppgifter att bistå valberedningen med att bereda förslaget till årsstämman angående val av extern revisor.

Sammansättning

Revisionsutskottets ledamöter får inte vara anställda av bolaget och minst en av ledamöterna ska ha redovisnings- eller revisionskompetens. Därtill ska majoriteten av utskottets ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen. Minst

en av de ledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen ska även vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Elektas revisionsutskott har tre ledamöter som utsågs av styrelsen på det första styrelsemötet efter valet av styrelse på årsstämman, för en period om ett år. Caroline Leksell Cooke utsågs till ledamot av revisionsutskottet vid det konstituerande styrelsemötet men avgick den 1 november 2024.

Utöver revisionsutskottets ledamöter deltar också koncernens ekonomi- och finansdirektör, koncernens redovisningschef, koncernens internrevisionschef och Global Head of Compliance vid revisionsutskottets möten liksom den externa revisorn. En av de biträdande chefsjuristerna fungerar som revisionsutskottets sekreterare.

Revisionsutskottet

- Tomas Eliasson (ordförande)
- Jan Secher
- Volker Wetekam

Arbete under året

Under räkenskapsåret 2024/25 höll revisionsutskottet sex protokollförda möten. Vid dessa möten har revisionsutskottet granskat bokslutskommunikén och årsredovisningen för räkenskapsåret 2023/24 samt kvartalsrapporter för 2024/25. En del av arbetet har vidare innefattat övervakning av utfallet av det globala internkontrollramverkets funktion, godkännande av internrevisionsplanen samt genomgång och uppföljning av rapporter från internrevisionsfunktionen. En annan uppgift, har varit att granska externrevisionsplanen, externrevisionsrapporter och hållbarhetsrapporter samt att följa upp processen för hållbarhetsrapportering och CSRD-implementeringsprojektet. Vid varje möte görs fördjupade genomgångar av den finansiella hanteringen av utvalda delar av verksamheten. Ledamöternas deltagande vid revisionsutskottsmöten framgår på [sidan 121](#).

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

5 Vd och koncernchef

Ansvar

Vd och koncernchefen ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget i enlighet med tillämpliga lagar och regler samt interna styrdokument. De interna styrdokumentet inkluderar instruktioner för verkställande direktören fastställda av styrelsen och andra riktlinjer och anvisningar från styrelsen. Vd och koncernchefen representerar också koncernen i olika sammanhang, leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med dess medlemmar.

Tillsättning av vd och koncernchef

Styrelsen utser Elekta AB:s vd och koncernchef. Jonas Bolander är Elekta AB:s vd och koncernchef. Mer information om Jonas Bolander finns tillgänglig i presentationen av den nuvarande koncernledningen på [sidan 123](#). Ersättning till vd och koncernchef redovisas i [Not 8](#). Riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare antagna av årsstämman 2024 finns på [sidan 28](#) och Elektas ersättningsrapport 2024/25 finns på [sidan 126](#).

6 Koncernledning

Tillsättning och ansvar

Vd och koncernchefen utser medlemmarna av koncernledningen. Vd och koncernchefen ansvarar för och leder koncernledningens arbete och möten. Koncernledningen stöttar vd och koncernchefen i dess arbete och fattar gemensamma beslut efter samråd med olika delar av koncernen.

Sammansättning

En presentation av Elekta AB:s nuvarande koncernledning finns på [sidan 123](#). Koncernledningen bestod per den 30 april 2025 av vd och koncernchef, ekonomi- och finansdirektör, President Linac & Software Solutions, President Brachy & Neuro Solutions, Chief Commercial Officer och EVP & Chief People Officer. Ersättning till koncernledningen redovisas i [Not 8](#). Riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare, antagna av årsstämman 2024, finns på [sidan 28](#).

Arbete under året

Koncernledningen träffas regelbundet, både genom fysiska möten på koncernens olika kontor och anläggningar samt genom telefon- och videokonferens. De viktigaste punkterna på dagordningen vid de möten som hållits under räkenskapsåret har avsett strategiska och operativa frågor såsom produktutveckling, förvärv/avyttringar, investeringar, marknadsutveckling, organisation, hållbarhet, långsiktiga planer och budget samt månads- och kvartalsuppföljningar av verksamheten och finansiellt resultat.

7 Compliance

Ansvar

Compliancefunktionen ansvarar för att säkerställa att organisationens verksamhet bedrivs i enlighet med gällande lagar, regler och branschstandarder för etiskt affärsuppförande. De primära fokusområdena är antikorruption och mutbekämpning, konkurrensrätt, handelsefterlevnad och intressekonflikter. Några av funktionens huvudsakliga ansvarsområden inkluderar:

- Utarbetande och implementering av regelefterlevnadspolicys, rutiner och vägledande material i enlighet med tillämpliga lagar och regler
- Utveckla kontrollmekanismer och metoder för att övervaka affärsverksamheten i syfte att främja efterlevnad av lagstiftning inom de identifierade fokusområdena
- Vägleda verksamheten i dess transaktioner för att minimera regelefterlevnadsrisker inom de identifierade fokusområdena
- Utveckla och genomföra utbildningsprogram för att informera medarbetare om förväntat uppförande, lagstiftning relaterad till oetiskt eller konkurrensbegränsande beteende samt Elektas regelefterlevnadspolicys och rutiner
- Upprätthålla öppna rapporteringskanaler och genomföra interna utredningar av potentiella överträdelser mot regelefterlevnaden

Compliancefunktionen har en avgörande roll i att främja en kultur av etiskt och lagligt beteende inom Elekta samt skydda bolaget från regelefterlevnads- och anseenderisker.

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
● Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

Head of Compliance deltar vid revisionsutskottets kvartalsvisa möten för att presentera utvecklingen av complianceprogrammet samt en sammanfattning av incidentrapporter som inkommit genom de formella rapporteringskanalerna. En skriftlig compliancerapport lämnas över inför varje sammanträde. Compliancefunktionen rapporterar till chefsjuristen.

Arbete under året

Under året har compliancefunktionen fokuserat på att leverera på Elektas complianceprogram för att säkerställa regelefterlevnad i samtliga regioner och för att hålla regelefterlevnad högst upp på medarbetarnas agenda. Detta har bland annat uppnåtts genom löpande kommunikation från Elektas ledning och compliancefunktionen samt genom löpande utbildningsinsatser i både digital och fysisk form. Compliancefunktionen implementerar flera pågående program som en del i sitt uppdrag, däribland övervakning av vissa kommersiella transaktioner, stöd vid fullförandet av bolagens globala transparensrapporteringskyldigheter samt genomför ett complianceprogram avseende handel och globala sanktioner. På senare tid har compliancefunktionen påbörjat ett riskbedömningsprojekt för att identifiera koncernens mest betydande legala, compliance och renommériskområden. Genom att metodiskt identifiera de mest relevanta complianceriskerna per geografiskt område kan compliancefunktionen justera Elektas complianceprogram för att effektivt fokusera på rätt saker. Resultaten kommer att användas för att kontinuerligt förbättra complianceprogrammets genomslag. Ytterligare information om compliancefunktionen, complianceprogrammet samt arbetet under året finns på [sidan 90](#).

8 Regulatory affairs and quality

Ansvar

Funktionen regulatory affairs & quality ansvarar bland annat för att stödja ledningen i arbetet med att uppfylla regulatoriska krav för produkter, kvalitetssystem och marknadstillträde. Att interagera med och bidra till transparens för externa tillsynsmyndigheter är ett annat viktigt ansvarsområde. Funktionen ansvarar vidare för kvalitetssystemets infrastruktur och regelefterlevnad, produktgodkännande, eftermarknadsövervakning och rapportering av återkallelse av produkter. Funktionen chef, Senior Vice President Regulatory Affairs & Quality, rapporterar till vd och koncernchefen.

Arbete under året

De viktigaste arbetsuppgifterna under året har omfattat säkerställande av produktgodkännanden för regulatoriskt marknadstillträde samt hantering av inspektioner från olika myndigheter och organisationer för att säkerställa fortsatt certifiering. Funktionen arbete har vidare innefattat erhållande av godkännande av Elekta Evo¹⁾ från den amerikanska läkemedelsmyndigheten FDA (Food and Drug Administration) och slutförande av implementeringen av förordningen om medicintekniska produkter i Europa (MDR). Kvalitetshanteringssystemet och huvuddelen av produktportföljen är MDR-certifierade.

9 Internrevision

Ansvar

Internrevision är en oberoende funktion som genomför självständiga och objektiva granskningar, utvärderingar, utredningar och rådgivningsverksamhet. Internrevisionsfunktionens arbete omfattar att granska och utvärdera huruvida Elektas styrning, processhantering, riskhantering och internkontrollprocesser är adekvata och effektiva liksom kvaliteten på de åtgärder som vidtas för att nå koncernens mål som en del av granskningsverksamheten. Arbetet omfattar även konsultativa insatser och rådgivande stöd inom samma områden. Internrevisionsfunktionen arbetar i enlighet med av styrelsen antagna riktlinjer för internrevision, vilka baseras på internationella standarder. Internrevisionsfunktionen tillsätts av, och rapporterar till, revisionsutskottet och styrelsen. Internrevisionschefen, som funktionellt rapporterar till revisionsutskottet och administrativt till koncernens ekonomi- och finansdirektör, övervakar internrevisionsfunktionens arbete.

Arbete under året

Internrevisionsfunktionens arbete har omfattat, baserat på en upprättad och av revisionsutskottet godkänd internrevisionsplan, genomförande av internrevisioner, internutredningar av koncernfunktioner och dotterbolag och kvalitetsgranskning av processer som omfattas av det globala internkontrollprogrammet. Vidare har statistisk uppföljning av interkontrollprogrammet rapporterats till koncernledningen, revisionsutskottet och styrelsen. Rådgivning har getts i samband med uppdatering av internkontrollprogrammet och hållbarhetsprogrammet. Internrevisionsfunktionen har under året samordnat och administrerat revisionsutskottets möten.

¹⁾ Elekta Evo[®] har CE-märkning med begränsad global tillgänglighet.

≥3 års

strategiskt perspektiv

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
● Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

Rapport om riskhantering och internkontroll avseende finansiell rapportering

Styrelsens rapport om riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen har tagits fram i enlighet med årsredovisningslagen och Kodex, och utgör en integrerad del av bolagsstyrningsrapporten. Den externa finansiella rapporteringen har upprättats i enlighet med lagar och regler samt tillämpliga redovisningsstandarder, det vill säga International Financial Reporting Standards (IFRS), och andra krav på börsnoterade bolag, exempelvis regelverket Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares. Elektas arbete med riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen baseras på det under 2013 uppdaterade internal control – integrated framework (ramverket), fastställt av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). COSO-ramverket baseras på 17 grundläggande principer, länkade till de fem komponenterna: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt övervakning.

Mål

Koncernen styrs och kontrolleras genom fördelning av befogenheter och ansvar, inklusive beslutsfattande, mellan olika bolagsorgan, i enlighet med tillämpliga lagar och regler samt interna styrdokument. En struktur tillhandahålls genom vilken Elektas mål, hur dessa mål ska uppnås, och för övervakning av resultat fastställs. Målen återspeglar de val som gjorts för hur koncernen avser att skapa, bevara och realisera värde för sina intressenter. Bolagsstyrning är tvåfaldig, och rör både effektivitet och ansvar. Effektiviteten mäts genom resultat och ansvar omfattar alla frågor som rör upplysningar och transparens.

Fastställande av mål är en förutsättning för intern kontroll och en viktig del av Elektas strategi och ledningsprocesser. Därför omfattar Elektas bolagsstyrning både strategi och ledningsprocesser, som beskriver hur både långsiktiga mål och strategier, med minst ett treårigt perspektiv, och kortsiktiga mål och planer, med ett ettårigt perspektiv, fastställs samt riskhantering och internkontrollprocessen.

Kontrollmiljö

Viktiga delar av kontrollmiljön som är tillämpliga för Elektas finansiella rapportering är uppförandekoden inklusive däri tillämpliga policys, ekonomihandboken, rapporteringsinstruktioner och finansspecifika globala styrdokument såsom redovisningsprinciper, rapporteringsinstruktioner, attestinstruktion och finanspolicy. Andra viktiga delar av kontrollmiljön för finansiell rapportering är kommunikationspolicyn samt processer och arbetsinstruktioner som återfinns i koncernövergripande styrdokument samt i Elektas affärsledningssystem.

Riskbedömning görs löpande under året för att identifiera risker som kan påverka möjligheten att nå fastställda mål relaterade till strategin, verksamheten, rapporteringen och regel efterlevnaden.

Riskbedömning

Riskbedömning inkluderar att identifiera risker där kvalitativa egenskaper hos användbar finansiell information, enligt IFRS, kanske inte uppfylls eller där räkenskapspåståenden inte stöds. Riskbedömningskriterier inkluderar förekomst, fullständighet, riktighet, periodavgränsning, klassificering, existens, rättigheter och förpliktelser, och värdering, vad gäller resultaträknings- och balansräkningsposter i den finansiella rapporteringen, men även input, bearbetning och registrering av redovisningsdata. En riskbedömning av intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen genomförs en gång per år, och omfattar resultaträknings- och balansräkningsposter i den finansiella rapporteringen och relaterade områden och processer. Arbetet dokumenteras i en riskkarta och inkluderas i risk- och kontrollmatriser (RACM) per område och process.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter motverkar de identifierade riskerna för att inte uppnå de fastställda målen genom efterlevnad av risktoleransnivåer i form av globalt definierade minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Kontrollaktiviteterna är dokumenterade i RACM för varje område, process och risk.

Kontrollaktiviteter syftar till att förhindra förekomsten av fel och oegentligheter och/eller upptäcka fel och oegentligheter som kan ha förekommit. Kontrollaktiviteter kan vara manuella eller (halv)automatiserade, som attester och godkännanden, verifieringar och avstämningar, samt uppföljning av resultat från affärsverksamheten, eller en kombination av två.

Kontrollaktiviteter består av följande områden och processer:

- Enhetsövergripande kontroller – över kontrollmiljön
- Generella IT-kontroller – över IT-systemkomponenter, processer och data för en viss IT-miljö, inklusive logisk åtkomst, förändringar i och utveckling av mjukvara, backup och återställning
- Processkontroller – för processer som orderbokning, försäljning, intäktsredovisning, inköp, lager, löner samt bokslut

De globalt definierade minimikraven för intern kontroll över finansiell rapportering omfattar kontroller på enhetsnivå som regleras genom Elektas styrdokument på koncernnivå, affärsledningssystemet samt ramverken för intern kontroll. Dessa inkluderar standardiserade kontroller såsom generella IT-kontroller och enhetliga processkontroller för samtliga Elektabolag, samt lokalt definierade kontroller där så är nödvändigt. Kontrollerna som ingår i ramverket för intern kontroll är dokumenterade i RACM som standardmall för samtliga enheter och sedan specifikt för respektive enhet och uppdateras minst en gång per år. Samtliga kontroller i ramverket för intern kontroll baseras på riskbedömningar av finansiella flöden som påverkar den finansiella rapporteringen, i stort och mer specifikt för de enskilda enheterna, vilka uppdateras minst en gång per år.

Information och kommunikation

Information och kommunikation rörande riskhantering och internkontroll över den finansiella rapporteringen avser både intern och extern information och kommunikation.

Intern information om viktiga interna styrdokument för riskhantering och internkontroll över den finansiella rapporteringen,

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
● Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

inklusive RACM, liksom kommunikation av policys och processer samt arbetsinstruktioner och annan relevant information som återfinns i Elektas affärsledningssystem, kanaliseras ner inom organisationen och kommuniceras till relevanta medarbetare på koncernens intranät. Intern information rörande status om huruvida de globalt definierade minimikraven för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, som finns dokumenterade i RACM, finns på plats och fungerar som avsett kanaliseras upp inom organisationen. Detta baserat på resultat från övervakningen för att ledningen på olika nivåer ska kunna vidta korrigerande åtgärder när så krävs.

Elektas tillhandahåller löpande extern information och kommunikation om koncernens och Elekta AB:s finansiella resultat och ställning till finansmarknaden och andra intressenter i enlighet med kommunikationspolicyn.

Extern information och kommunikation avseende den finansiella rapporteringen tillhandahålls i form av:

- Delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka bolagets värdering och framtidsutsikter
- Regelbundna presentationer och telefonkonferenser för finansanalytiker, investerare och representanter för media
- Kapitalmarknadsdagar arrangerade vid behov för att informera kapitalmarknaden om strategiska förändringar eller fördjupad information

För information, inklusive rapporter, pressmeddelanden och presentationer, se [→ elekta.com](https://www.elekta.com). Elekta tillämpar en så kallad tyst period inför varje delårsrapport och bokslutskommuniké.

Övervakning

Övervakning för att säkerställa att den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen fungerar på ett tillfredsställande sätt genomförs genom löpande utvärderingar, separata utvärderingar eller en kombination av dessa två för att fastställa huruvida de övriga fyra komponenterna för riskhantering och internkontroll finns på plats och fungerar som avsett. Kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter samt information och kommunikation.

Löpande utvärderingar är rutinverksamhet, inbyggd i processer. Övervakning sker i realtid av operativa chefer och medarbetare, samt periodiskt av ledningen på olika nivåer inom koncernen, revisionsutskottet och styrelsen, och inkluderar exempelvis uppföljning av följande:

- Resultat från affärsverksamheten och finansiellt resultat
- Orderbokningar och intäktsredovisning
- Compliancerapporter från compliancefunktionen
- Internrevisionsrapporter från RAQ-funktionen rörande exempelvis kvalitetssystemet och regulatorisk regel-efterlevnad
- Internrevisionsplanering
- Internrevisionsrapporter från internrevisionsfunktionen
- Externrevisionsrapporter från den externa revisorn

Separata utvärderingar kan utföras genom:

- Periodiska granskningar av huruvida riskhantering och internkontroll fungerar som avsett genom åtgärder av ekonomichefer och ledningen på lokal, regional, affärsområdes och koncernnivå, som tillämpligt
- Självutvärdering av intern kontroll (Internal Control Compliance Confirmation Questionnaire), ett verktyg för lokal ledning för att rapportera status och bekräfta huruvida de globalt definierade minimikraven för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, som finns dokumenterade i RACM, finns på plats och fungerar som avsett samt identifiering av lokala risker i den finansiella rapporteringen i kombination med utformning av motsvarande riskbegränsande kompletterande lokala kontroller
- Internrevision i enlighet med internrevisionsplanen

Riktlinjer och budgetgodkännande av intern kontroll för den finansiella rapporteringen fastställs av revisionsutskottet för styrelsens räkning och erfordrar material för genomgång i form av både presentationsmaterial av status, framskridande och lösningar samt även bilagda detaljrapporter såsom revisionsrapporter och internkontrollrapporter. Status, framsteg och lösningar avseende intern kontroll för den finansiella rapporteringen rapporteras av internrevisionschefen och diskuteras varje kvartal vid revisionsutskottets möten samt instruktioner dokumenteras, och där godkännande erfordras avhandlas även detta och dokumenteras. Revisionsutskottet rapporterar resultaten av granskningen till styrelsen på kvartalsbasis och förser styrelsen med underlag för diskussion och godkännande. Därutöver träffar styrelsen den externa revisorn två gånger per räkenskapsår och diskuterar bland annat statusen, uppföljningen och resultatet av den interna kontrollen.

ELEKTAS PROCESS FÖR INTERNKONTROLL

Riskhantering, styrning och internkontroll är nyckelkomponenter i Elektas strategi- och ledningsprocesser. Styrelsen har det övergripande ansvaret för att etablera effektiv kontroll över riskhanteringen, styrningen och internkontrollen. Ansvaret för att underhålla kontrollsystemen är delegerat till vd och koncernchefen, som bistås av koncernledningen, andra operativa chefer och medarbetare. Funktioner ansvariga för riskhantering, styrning och internkontroll rapporterar löpande aktuell status direkt till styrelsen och/eller revisionsutskottet.

I den första nivån av kontrollmiljön, kontrolleras Elektas risker och regelefterlevnad av Elektas anställda i deras dagliga verksamhet och ledningsgrupper. Till hjälp finns policier, riktlinjer och gränsdragningar implementerade av koncernledningen på uppdrag av styrelsen. Gränsdragningar ska hjälpa till att säkerställa att ingen enskild anställd tar för stora eller för små risker, vilket ytterst kan försvåra för Elekta att nå sina strategiska mål. Det är alla anställdas skyldighet att ha en god förståelse av risker och möjligheter kopplade till sina roller och de beslut som tas.

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
● Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128

Anställda äger de risker som är direkt relaterade till respektive affärsverksamhet och förväntas hantera dessa genom att upprätthålla intern kontroll och mitigera risker där dessa inte kan accepteras. Vidare förväntas att alla anställda följer interna rutiner, lagar och förordningar.

Den andra nivån i kontrollmiljön är supportfunktionerna som Finans, IT, People, Compliance, Regulatory Affairs & Quality och Legal samt speciellt utsedda funktioner inom kontrollramverket som genomför kontroller samt uppföljning av de åtgärder som sker i första kontrollmiljön.

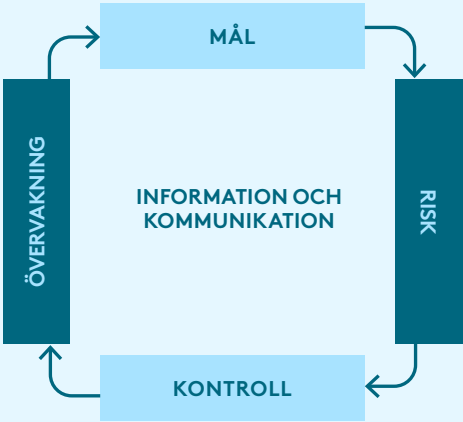
Den tredje och sista nivån av kontrollmiljön är internrevisionsfunktionen som tillhandahåller oberoende och objektiv revisions-, gransknings-, säkrings- och rådgivningsverksamhet som stöd för ledningen avseende styrning, beredande av beslutsunderlag, riskhantering och internkontroll.

Riskhantering och internkontrollprocessen gäller för hela koncernen, inklusive affärsområden, regioner, funktioner, ledning, medarbetare, processer och teknologi. Elektas riskarbete fokuserar på att bedöma och hantera strategiska risker, operativa risker, legala och regulatoriska risker, marknads- och omvärldsrisker samt finansiella risker. Riskbedömningar genomförs kontinuerligt för att identifiera risker som kan påverka uppfyllandet av de uppsatta målen, efterlevnad av lagar och regelverk samt den finansiella rapporteringen.

Styrelsen behandlar även kontinuerligt frågor som inkluderar riskhantering såsom exempelvis behandling av Elektas strategi och ledningsprocesser samt risk inom frågor angående affärsbeslut. Läs mer om riskhantering i styrelsens rapport om riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen på [sidan 118](#). Beskrivning av riskhanteringen av övriga risker finns på Elektas webbplats, se [elekta.com](#).

Riskhantering och internkontroll

INTERNSTYRNING OCH KONTROLLMILJÖ



Genomförda aktiviteter under räkenskapsåret 2024/25

Under räkenskapsåret 2024/25 har de genomförda aktiviteterna i huvudsak fokuserat på genomgång av aktualitet och kvalitet av genomförd internkontroll, förbättring av rapportering till ledningen avseende efterlevnad av ramverket för intern kontroll samt löpande förbättringar av internkontrollen. Vidare har implementeringen av ramverket för intern kontroll i vissa nytillkomna koncernbolag fortsatt enligt plan. Riskbaserad kvalitetsgranskning av finansiell rapportering, underliggande processer och internkontroll hos nytillkomna och/eller mindre bolag har genomförts. Årlig uppdatering av ramverket för intern kontroll har genomförts planenligt och årligt godkännande har erhållits från ledningen. Information gällande resultaten av de oberoende genomgångarna har tagits upp på revisionsutskottets möten och därefter följts upp av styrelsen.

Planerade aktiviteter för räkenskapsåret 2025/26

Under räkenskapsåret 2025/26 kommer fokus att ligga på granskning av aktualitet och kvalitet i internkontrollens genomförande samt på ökad effektivitet och centralisering av kontrollaktiviteter. Implementering av ramverket för intern kontroll i nytillkomna bolag kommer att genomföras löpande. Även riskbaserad kvalitetsgranskning av finansiell rapportering, underliggande processer och internkontroll hos nytillkomna och/eller mindre bolag fortsätter.

Affärsöversikt

04

Finansiella rapporter

19

Bolagsstyrning

108

Ordförande-ord

109

Bolagsstyrningsrapport

110

Rapport om riskhantering och internkontroll

118

Styrelse

121

Koncernledning

123

Revisors yttrande

125

Ersättningsrapport

126

Årsstämman 2025 / Finansiell kalender

128



Laurent Leksell

Invalid: 1972
■ Styrelseordförande ■ Ordförande i ersättnings- och hållbarhetsutskottet
Närvaro: ■ 9/9 ■ 4/4
Total ersättning (kr): ■ 1 600 000 ■ 150 000
Födelseår: 1952
Utbildning: MBA och ekonomie doktor, Handelshögskolan i Stockholm
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseordförande: AB Bonit Invest, Bonit Holding AB och Leksell Social Ventures AB.
Styrelseledamot: International Chamber of Commerce (ICC) och Elekta Foundation
Innehav¹⁾: 14 980 769 A-aktier och 6 814 624 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Grundare av Elekta och arbetande styrelseledamot (2005–2013), Vd och koncernchef (1972–2005). Grundare och delägare i Nordic Management AB (1980–1986). Bland annat biträdande professor och fakultetsledamot på Handels­högskolan i Stockholm, gästprofessor vid INSEAD Fontainebleau samt gästforskare vid Harvard Business School.



Ann Costello

Invalid: 2024
■ Styrelseledamot
Närvaro: ■ 4/4
Total ersättning (kr): ■ 695 000
Födelseår: 1960
Utbildning: Kandidatexamen i biomedicinsk vetenskap vid Dublins tekniska universitet
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseledamot: IBEX Medical Analytics och Senzime
Innehav¹⁾: –
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Chef för affärsenheten Diagnostics Solutions (2020–2023) och chef för affärsområdet Centralized Diagnostics & Point of Care (2018–2020) inom Roche-koncernen. Dessförinnan olika strate­giska och operativa roller inom Roche-koncernen (sedan 1994).



Tomas Eliasson

Invalid: 2023
■ Styrelseledamot
■ Ordförande i revisionsutskottet
Närvaro: ■ 9/9 ■ 6/6
Total ersättning (kr): ■ 695 000 ■ 335 000
Födelseår: 1962
Utbildning: Civilekonom, Uppsala universitet
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseledamot: Hexagon, Boliden och Telia Company
Innehav¹⁾: 6 400 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Tidigare ekonomi- och finansdirektör för Sandvik (2016–2021), Electrolux (2012–2016), Assa Abloy (2006–2012), Seco Tools (2002–2006), ASEA och ABB (1987–2002).



Wolfgang Reim

Invalid: 2011
■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättnings- och hållbarhetsutskottet
Närvaro: ■ 9/9 ■ 4/4
Total ersättning (kr): ■ 695 000 ■ 105 000
Födelseår: 1956
Utbildning: MSc och doktor i fysik, Federal Institute of Technology i Zürich (ETH)
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseordförande: Ondal Medical Systems GmbH och CytaCoat AB
Styrelseledamot: LAP GmbH
Innehav¹⁾: 25 680 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet:
Oberoende konsult inom medicinteknik-branschen. Vd för Amann Girrbach AG (2020–2023), DORC BV (2016) och Ondal Medical Systems (2013). Dessförinnan vd för Dräger Medical AG (2000–2006) och olika roller på Siemens, däribland som vd för Siemens Ultrasound Division (1998–2000) och chef för Siemens Special Products Division (1995–1998).

Caroline Leksell Cooke avgick från sitt uppdrag som styrelseledamot i Elekta AB den 1 november 2024.

¹⁾ Eget och när­stående innehav i Elekta AB per den 30 april 2025. För nuvarande innehav, se ➞ [elekta.com](#)

Affärsöversikt

04

Finansiella rapporter

19

Bolagsstyrning

108

Ordförande-ord

109

Bolagsstyrningsrapport

110

Rapport om riskhantering och internkontroll

118

Styrelse

121

Koncernledning

123

Revisors yttrande

125

Ersättningsrapport

126

Årsstämman 2025 / Finansiell kalender

128



Jan Kimpen

Invald: 2024
■ Styrelseledamot
Närvaro: ■ 4/4
Total ersättning (kr): ■ 695 000
Födelseår: 1958
Utbildning: Medicine doktor inom pediatrik vid Leuven universitet, doktorsexamen vid New York universitet i Buffalo och Groningen universitet
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseledamot: Twentes tekniska universitet och Deerns BV
Innehav¹⁾: –
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Global medicinsk chef på Royal Philips (2016–2023), dekan och vd för Utrechts University Medical Center (2007–2015), professor i pediatrik och ordförande vid Utrechts University Medical Center. Dessförinnan olika ledande befattningar inom sjukhusbranschen och den akademiska sektorn i Europa och USA.



Jan Secher

Invald: 2010
■ Styrelseledamot
■ Ledamot i revisionsutskottet
Närvaro: ■ 7/9 ■ 5/6
Total ersättning (kr): ■ 695 000 ■ 195 000
Födelseår: 1957
Utbildning: Civilingenjörsexamen i industriell ekonomi, Linköpings universitet
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseordförande: Peak Management AG, APMH Investment XXV, Agilyx ASA och Albea Packaging
Innehav¹⁾: 38 800 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Vd och koncernchef för Perstorp Holding AB. Tidigare vd och koncernchef för Ferrostaal AG (2010–2012). Operativ partner på den amerikanska riskkapitalfonden Apollo i London (2009–2010). Vd för Clariant AG i Basel (2006–2008). Vd för SICPA i Lausanne (2003–2005). Flera ledande befattningar inom ABB-koncernen (1982–2002).



Volker Wetekam

Invald: 2023
■ Styrelseledamot
■ Ledamot i revisionsutskottet
Närvaro: ■ 9/9 ■ 3/3
Total ersättning (kr): ■ 695 000 ■ 195 000
Födelseår: 1970
Utbildning: Doktorsexamen i kvantitativ ekonomi och mjukvaruutveckling från Leipzig universitet samt en magisterexamen inom datavetenskap
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag: –
Innehav¹⁾: 7 100 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Koncernchef för Vector Informatik (2024–2025) och Global Knowledge (2017–2018), koncernstrategichef och vd för Automated Driving Division på Bosch (2018–2024). Dessförinnan ledande operativa befattningar på Siemens Healthineers (1996–2008), Agfa Healthcare (2008–2012) och GE Healthcare Central Europe (2012–2017).



Cecilia Wikström

Invald: 2018
■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättnings- och hållbarhetsutskottet
Närvaro: ■ 9/9 ■ 4/4
Total ersättning (kr): ■ 695 000 ■ 105 000
Födelseår: 1965
Utbildning: Master of Divinity, Uppsala universitet
Oberoende: ■
Övriga styrelseuppdrag:
Styrelseordförande: Elekta Foundation, European Institute of Public Administration (EIPA), NL och Alva Myrdal-centrum för kärnvapennedrustning vid Uppsala universitet. Styrelseledamot: Integrum AB
Innehav¹⁾: 9 400 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet: Vd för Beijerstiftelsen och Anders Wall Stiftelse. Europaparlamentariker (2009–2019). Riksdagsledamot (2002–2009). Präst inom Svenska kyrkan (sedan 1994).

Oberoende:

- **Oberoende** i förhållande till bolaget och koncernledningen och **oberoende** i förhållande till större aktieägare.
- **Oberoende** i förhållande till bolaget och koncernledningen, **inte oberoende** i förhållande till större aktieägare.

¹⁾ Eget och närståendes innehav i Elekta AB per den 30 april 2025. För nuvarande innehav, se [elekta.com](#)

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
● Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128



Jonas Bolander

Vd och koncernchef

Anställd sedan: 2001

Innehav¹⁾: 31 800 B-aktier

Födelseår: 1966

Utbildning: Jur kand från Stockholms universitet

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet:

Flera olika ledarroller på Elekta sedan 2002, chefsjurist på A Brand New World under 2000–2001, bolagsjurist på Telia under 1999–2000, biträdande jurist på Hansén Advokatbyrå under 1993–1999 samt tingsnotarie vid Linköpings tingsrätt under 1991–1993.



Tobias Hägglov

Ekonomi- och finansdirektör

Anställd sedan: 2022

Innehav¹⁾: 15 205 B-aktier

Födelseår: 1978

Utbildning: MSc i industriell ekonomi, KTH; Civilekonom, Stockholms universitet

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet:

Ekonomi- och finansdirektör på Recipharm under 2018–2021. Dessförinnan erfarenhet från ledande befattningar på LEAX, Electrolux, SAS och Accenture.



Anna Conneryd Lundgren

Executive Vice President & Chief People Officer

Anställd sedan: 2020

Innehav¹⁾: 5 996 B-aktier

Födelseår: 1985

Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm; Master i International Management, CEMS.

¹⁾ Eget och närståendes innehav i Elekta AB per den 30 april 2025. För nuvarande innehav, se [elekta.com](https://www.elekta.com)

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
● Koncernledning	123
○ Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128



Habib Nehme

Chief Commerical Officer

Anställd sedan: 2018

Innehav¹⁾: 10 000 B-aktier

Födelseår: 1964

Utbildning: Civilingenjör i biomedicin, University of Technology of Compiègne; Elektroingenjör, Jesuits Saint Joseph University of Beirut; BSc i marknadsföring, Handelshögskolan HEC Paris.



Christopher Busch

President Linac & Software Solutions

Anställd sedan: 2023

Innehav¹⁾: –

Födelseår: 1969

Utbildning: Doktor i fysik, Ruhr universitet Bochum.



John Lapré

President Brachy & Neuro Solutions

Anställd sedan: 2011

Innehav¹⁾: 34 325 B-aktier

Födelseår: 1964

Utbildning: MSc i näringslära och fysiologi samt doktor i toxikologi, Wageningen University & Research.

¹⁾ Eget och närståendes innehav i Elektas AB per den 30 april 2025. För nuvarande innehav, se [elekta.com](https://www.elekta.com)

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Elekta AB (publ), org. nr 556170-4015

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2024-05-01 – 2025-04-30 på [sidorna 110–117](#) och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 *Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten*. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 4 juli 2025

Ernst & Young AB

Rickard Andersson
Auktoriserad revisor

● Affärsöversikt	04
● Finansiella rapporter	19
○ Bolagsstyrning	108
○ Ordförande-ord	109
○ Bolagsstyrningsrapport	110
○ Rapport om riskhantering och internkontroll	118
○ Styrelse	121
○ Koncernledning	123
● Revisors yttrande	125
○ Ersättningsrapport	126
○ Årsstämman 2025 / Finansiell kalender	128