

Bolagsstyrningsrapport 2013/14

Elekta AB är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på NASDAQ OMX Stockholm. Elekta ser god bolagsstyrning, riskhantering och intern kontroll som viktiga delar i en framgångsrik affärsverksamhet då de ger förutsättningar för att upprätthålla förtroendet bland såväl kunder,

patienter, aktieägare, myndigheter som andra intressenter. Elektas bolagsstyrningsrapport för 2013/14 har upprättats av bolagets styrelse och har granskats av bolagets revisorer.

STYRELSEORDFÖRANDES KOMMENTAR

Elekta är ett globalt medicinteknikföretag som utvecklar och säljer lösningar för behandling av cancer och sjukdomar i hjärnan. Varje år får cirka 1 miljon patienter över hela världen behandling där Elektas produkter ingår. Detta gör att vi har ett stort ansvar gentemot våra kunder och deras patienter. Som tillverkare av medicinteknisk utrustning styrs vår verksamhet av krav och standarder från tillsynsmyndigheter i olika länder. Dessutom är bolaget noterat på NASDAQ OMX Stockholm. Detta ställer höga krav på styrning och uppföljning inom koncernen samt en god riskhantering.

Vi har de senaste åren arbetat intensivt för att utveckla Elektas strategi och internationella verksamhet tillsammans med bolagsstyrningen, riskhanteringen och den interna kontrollen i koncernen. Under 2013/14 har det pågående internkontrollprojektet bland annat resulterat i att vi beslutat att förstärka organisationen med en funktion för internrevision och en funktion för regelefterlevnad (Compliance).

Vi har under året också utvärderat styrelsens arbete och hur vi vill att detta ska skötas framöver. Några av styrelsens viktigaste uppgifter är att se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av verksamheten samt att lagar och regler följs. På så sätt minimeras riskerna vilket bidrar till att Elekta bedriver en framgångsrik affärsverksamhet. Detta är något som ligger mig varmt om hjärtat och som jag som ordförande kommer att fortsätta driva och utveckla.

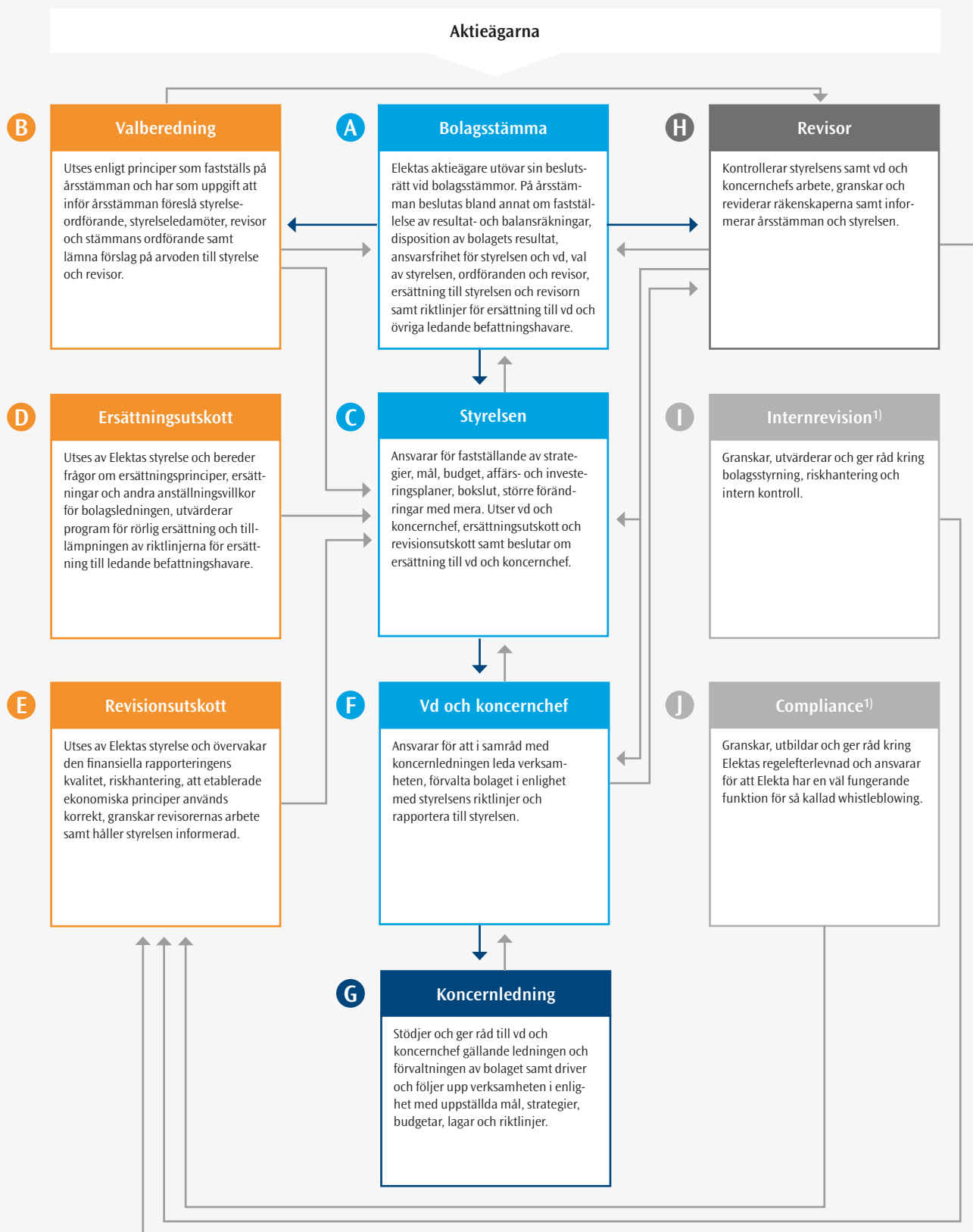
Styrelsen har under året arbetat med rekryteringen av en ny vd och koncernchef, då Tomas Puusepp har övergått i en funktion som arbetande styrelseledamot i Elekta. Samtidigt som vi tackade Tomas för hans avgörande bidrag under sina nio år som vd och koncernchef var det med glädje vi hälsade Niklas Savander välkommen i rollen som vd och koncernchef från och med den 1 maj 2014.

22 juli 2014

Laurent Leksell
Styrelsens ordförande



- Väljer/utser
→ Informerar/rapporterar



¹) Funktionen implementeras under räkenskapsåret 2014/15.

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Elektas tillämpar och följer Svensk kod för bolagsstyrning (koden) med en avvikelse noterad under verksamhetsåret 2013/14. Elektas 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 bolagets aktieägare. Enligt koden, punkt 2.4, ska styrelsens ordförande inte vara valberedningens ordförande.

AKTIEÄGARNAS

Ägarstruktur

Vid utgången av räkenskapsåret hade Elekta 35 145 aktieägare, varav 57 procent har hemvist i Sverige. De största aktieägarna per den 30 april 2014 var Laurent Leksell med bolag, med 29,6 procent av rösterna, Swedbank Robur fonder med 4,5 procent av rösterna samt AMF Försäkring & fonder med 2,7 procent av rösterna. Läs mer om aktien och aktieägarna på sidorna 69–71.

Aktier och röster

Elektas aktie är noterad på NASDAQ OMX Stockholm. Det totala antalet registrerade aktier i Elekta uppgick den 30 april 2014 till 382 828 584, fördelat på 14 250 000 A-aktier och 368 578 584 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. Läs mer om aktien och aktieägarna på sidorna 69–71.

A BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är Elektas högsta beslutande organ. Vanligtvis fattas beslut med enkel majoritet och vid val anses den vald som fått de flesta rösterna. För vissa beslut föreskriver aktiebolagslagen att beslut fattas med kvalificerad majoritet, såsom ändring av bolagsordning.

Upplysningar om direkta eller indirekta aktieinnehav i Elekta, som representerar minst en tiondel av rösterna, och information om av bolagsstämman lämnade bemyndiganden till styrelsen att besluta att Elekta ska förvärva egna aktier, finns på sidan 77.

Årsstämman

Årsstämman hålls i Stockholm. Datum och plats för stämman meddelas på Elektas webbplats senast i samband med tredje kvartalsrapporten. Kallelse till årsstämman utfärdas i enlighet med aktiebolagslagen tidigast sex och senast fyra veckor innan stämman.

Aktieägare som inte kan delta personligen kan företrädas av ombud med fullmakt. Endast aktieägare som finns med i aktieboken har rösträtt. Aktieägare som har förvaltarregistrerade aktier och vill rösta måste begära att vara införda i aktieboken på avstämningsdagen för årsstämman.

Årsstämman hålls på svenska, men all relevant dokumentation finns tillgänglig även på engelska. På årsstämman har aktieägare möjlighet att ställa frågor. Elekta eftersträvar alltid att styrelsen, koncernledningen och revisorn är närvarande vid årsstämman.

Årsstämma 2013

Årsstämman hölls den 3 september 2013 i Stockholm. Vid stämman närvarade bolagets samtliga styrelseledamöter med undantag av ordförande Akbar Seddigh. Årsstämman 2013 beslutade bland annat att:

- Fastställa resultat- och balansräkningarna
- Lämna utdelning till aktieägarna med 2,00 kronor per aktie, varav 1,50 kronor utgör ordinarie utdelning och 0,50 kr extra utdelning
- Bevilja styrelse och verkställande direktör ansvarsfrihet
- Fastställa styrelsearvodet till 1 000 000 (750 000) kronor till ordförande och 425 000 (340 000) kronor vardera till övriga externa ledamöter
- Fastställa arvodet för utskottsarbete till följande; Ersättningsutskottet: 70 000 (oförändrat) kronor till ordförande och 35 000 (oförändrat) kronor till annan ledamot i utskottet. Revisionsutskottet: 175 000 (150 000) kronor till ordförande och 70 000 (oförändrat) kronor till annan ledamot i utskottet
- Omvälja styrelseledamöterna Hans Barella, Luciano Cattani, Laurent Leksell, Siaou-Sze Lien, Wolfgang Reim, Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson samt nyvälja Tomas Puusepp. Laurent Leksell valdes till styrelsens ordförande då Akbar Seddigh hade avböjt omval
- Omvälja PwC till revisor, med Johan Engstam som huvudansvarig revisor
- Anta riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare som föreslagits av styrelsen
- Anta styrelsens förslag till incitamentsprogram Prestationsbaserat aktieprogram 2013, som omfattar cirka 150 nyckelpersoner i koncernen
- Bemyndiga styrelsen att förvärva och överlåta egna aktier samt besluta om överlåtelse av egna aktier i anledning av Prestationsbaserat aktieprogram 2011, 2012 och 2013

Protokoll från stämman finns på Elektas webbplats. Inga andra bolagsstämmor hölls under verksamhetsåret 2013/14.

B VALBEREDNING

Principer för utseende av valberedning

Årsstämman i september 2013 beslutade att valberedningen inför årsstämman 2014 skulle utses genom att styrelseordföranden före slutet av andra kvartalet kontaktade lägst tre och högst fem av de största innehavarna av A- och B-aktier per den sista bankdagen i september månad. Dessa aktieägare gavs möjlighet att utse var sin ledamot som tillsammans med styrelseordförande skulle utgöra valberedning. Denna process beskrivs utförligt i kallelsen och protokollet från årsstämman 2013 som finns att läsa på www.elekta.com.

Elektas årsstämma 2014: 28 augusti 2014 klockan 15:00 på Hotell Courtyard by Marriott, Rålambshovsleden 50 i Stockholm.

Valberedningens sammansättning

Valberedningens sammansättning meddelades i ett pressmeddelande den 31 oktober 2013. Valberedningen inför årsstämman 2014 består av:

- Laurent Leksell, ordförande – utsedd av familjen Leksell att företräda familjens direkta och indirekta aktieinnehav samt i egenskap av styrelseordförande
- Åsa Nisell – utsedd av Swedbank Robur fonder
- Anders Oscarsson – utsedd av AMF och AMF Fonder
- Peter Rudman – utsedd av Nordea Fonder
- Erik Sjöström – utsedd av Skandia

Valberedningen utsåg inom sig Laurent Leksell till ordförande. Valberedningen har också beslutat att adjungera Caroline Leksell Cooke utan rösträtt till valberedningen.

Mandatperioden sträcker sig fram till dess att en ny valberedning är konstituerad. Ledamöter i valberedningen får ingen ersättning för nedlagt arbete.

Arbete inför årsstämman 2014

Valberedningen har hållit fyra möten inför årsstämman 2014. Valberedningens ordförande Laurent Leksell startade under året en grundlig utvärdering av styrelsen. Bland annat utvärderades styrelsens arbete, kompetens, sammansättning och ledamöternas oberoende. En skriftlig utvärdering av respektive ledamot genomfördes. Dessutom genomförde ordförande enskilda samtal med varje ledamot med syftet att dels utvär-

dera året som har gått, men också för att identifiera utvecklingsområden gällande styrelsens arbete. Valberedningens övriga ledamöter har genomfört enskilda möten med ett urval av styrelseledamöterna.

Valberedningens uppgift är att ta fram förslag för beslut av årsstämman gällande följande:

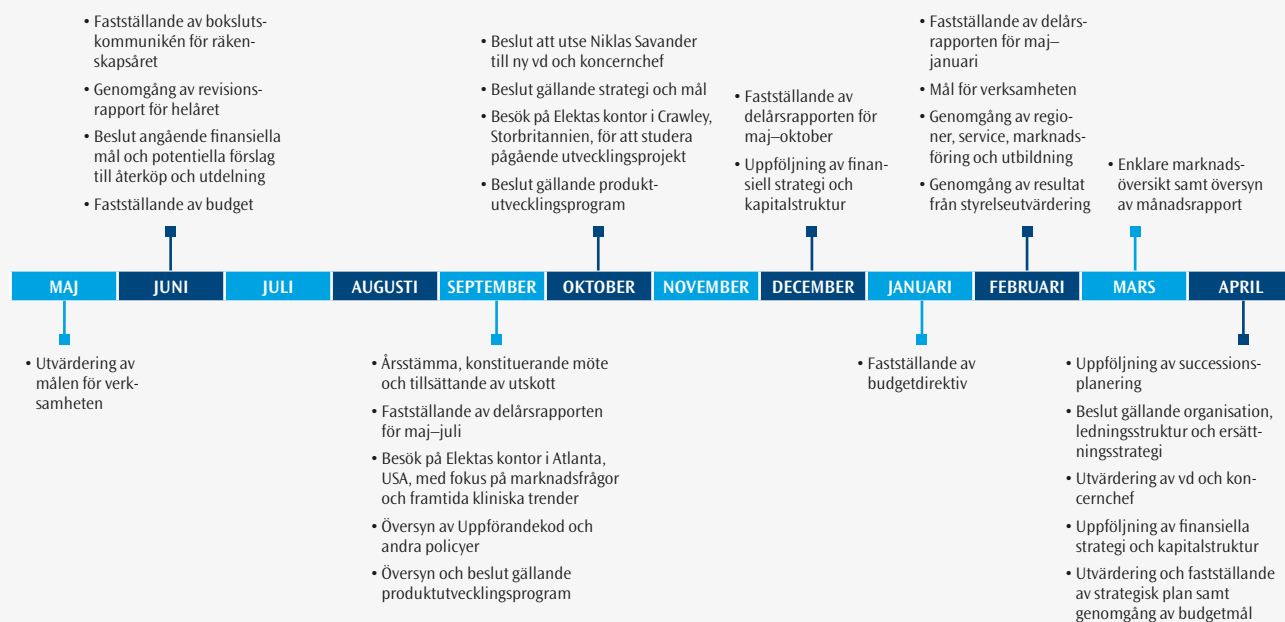
- Stämмоordförande
- Styrelseledamöter och styrelseordförande
- Styrelsearvode med uppdelning mellan styrelsens ordförande och övriga ledamöter samt ersättning för utskottsarbete
- Revisor och revisorsarvode

Valberedningens fullständiga förslag till årsstämman 2014 samt motiverade yttrande offentliggörs i kallelsen till årsstämman 2014.





STYRELSEN

Styrelsen ansvarar för förvaltningen av Elektas verksamhet. Styrelsen utser en vd och koncernchef som ansvarar för den dagliga verksamheten enligt styrelsens riktlinjer. Vd och koncernchef håller styrelsen informerad i betydande frågor inklusive information om utveckling, resultat och ekonomisk ställning. Elektas styrelse utses av årsstämman för en period till slutet av nästa årsstämma. Elektas styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av mellan tre och tio ledamöter. I övrigt finns ingen reglering i bolagsordningen avseende tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter.

Styrelsens arbete och viktiga frågor 2013/14



Styrelse

			
LAURENT LEKSELL¹⁾	HANS BARELLA	LUCIANO CATTANI	SIAOU-SZE LIEN
Invald: 1972 ■ Styrelseordförande ■ Ordförande i ersättningsutskottet Närvaro: ■ 12/12 ■ 3/5 Total ersättning: ■ 1 000 000 ■ 70 000	Invald: 2003 ■ Styrelseledamot ■ Ordförande i revisionsutskottet Närvaro: ■ 12/12 ■ 4/4 Total ersättning: ■ 425 000 ■ 175 000	Invald: 2008 ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättningsutskottet Närvaro: ■ 12/12 ■ 5/5 Total ersättning: ■ 425 000 ■ 35 000	Invald: 2011 ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättningsutskottet Närvaro: ■ 12/12 ■ 5/5 Total ersättning: ■ 425 000 ■ 35 000
Födelseår: 1952	Födelseår: 1943	Födelseår: 1945	Födelseår: 1950
Utbildning: MBA och ekonomie doktor från Handelshögskolan i Stockholm	Utbildning: Master of Science i elektroteknik/företagsekonomi, Technical University i Eindhoven, Nederländerna	Utbildning: Master of Science i ekonomi från Roms universitet	Utbildning: Bachelor of Science i fysik, Nanyang University och Master of Science i datateknik, Imperial College i London
Oberoende: Inte oberoende i förhållande till bolaget eller bolagsledningen och som bolagets största aktieägare, inte oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare	Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare	Oberoende: Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare
Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande: Stockholms Stadsmission och Leksell Social Ventures Styrelseledamot: Internationella Handelskammaren (ICC)	Övriga styrelseuppdrag: Styrelseordförande: Sapiens GmbH och Super Sonic Imagine SA	Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot: Sorin SpA	Övriga styrelseuppdrag: Styrelseledamot: Luvata Holding, Nanyang Technological University (NTU), NTU's Confucius Institute och Japfa Ltd
Innehav i Elekta: 14 250 000 A-aktier, 8 856 624 B-aktier, 3 562 500 A-konvertibler och 2 500 681 B-konvertibler	Innehav i Elekta: 2 000 B-aktier	Innehav i Elekta: 10 000 B-aktier och 1 000 B-konvertibler	Innehav i Elekta: 1 000 B-aktier
Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information: Grundare av Elekta och arbetande styrelseledamot från 2005 till 2013. Tidigare vd och koncernchef för Elekta under åren 1972 till 2005. Bland annat biträdande professor och fakultetens ledamot på Stockholms Handelshögskola, IFL och Insead Fontainebleau	Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information: Vd och koncernchef för Philips Medical Systems och medlem i Royal Philips koncernledning under åren 1997 till 2002. Tidigare styrelseordförande för COCIR, Kommittén för Europeisk samordning av radiologi och elektro-medicinsk hälsovård i IT-branschen	Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information: President för EMEA på Stryker Corporation från 2001 till 2004, Group President International på Stryker Corporation från 2005 till 2008 och Executive Vice President International Public Affairs på Stryker Corporation från 2008 till 2010	Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information: Senior Executive Coach på Mobley Group Pacific Ltd och har tidigare arbetat 28 år på Hewlett-Packard. Fram till 2006, Senior Vice President, Hewlett-Packard Services i Asien och Stillahavsregionen samt Japan

¹⁾ Invald i ersättningsutskottet i samband med årsstämman 2013 och har under räkenskapsåret därefter deltagit i 3 av 3 utskottsmöten.

TOMAS PUUSEPP²⁾

Invald: 2013

■ Arbetande styrelseledamot

Närvaro: ■ 9/12

Total ersättning: ■ –

Födelseår: 1955

Utbildning:

Elektroingenjör, studier i fysik vid KTH i Stockholm och vid Stockholms universitet samt Management (IEP) vid IMD i Lausanne

Oberoende:

Inte oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning, men oberoende i förhållande till bolagets större ägare

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseledamot: Svensk-Amerikanska Handelskammaren i New York och Amerikanska Handelskammaren i Stockholm

Innehav i Elekta:

600 000 B-aktier och
150 000 B-konvertibler

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:

Olika positioner vid Forskningsinstitutet för atomfysik, Scanditronix och Ericsson innan han anställdes på Elekta 1988. Allt sedan dess har Tomas Puusepp haft olika chefspositioner inom Elekta, bland annat som chef för Elektas verksamhet inom neurokirurgi, vd för Elektas dotterbolag i Nordamerika, global chef för Elektas försäljnings-, marknadsförings- och serviceverksamhet samt vd och koncernchef under räkenskapsåren 2005/06 till 2013/14



WOLFGANG REIM

Invald: 2011

■ Styrelseledamot

Närvaro: ■ 12/12

Total ersättning: ■ 425 000

Födelseår: 1956

Utbildning:

Master of Science i naturvetenskap och teknologie doktor i fysik från teknologiska institutet ETH i Zürich

Oberoende:

Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande: Ondal Medical Systems GmbH från november 2012
Styrelseledamot: Carl Zeiss Meditec AG till mars 2014, GN Store Nord A/S, Klingel GmbH från december 2012 och Medlumics S.L. från januari 2013

Innehav i Elekta:

–

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:

Oberoende konsult med inriktning på medicinteknikbranschen. Fram till och med 2006 vd för Dräger Medical AG. Från 1986 till 2000 på Siemens och under perioden 1997 till 2000 vd för Siemens Ultrasound Division och från 1995 till 1997 chef för Special Products Division



JAN SECHER

Invald: 2010

■ Styrelseledamot

■ Ledamot i revisionsutskottet

Närvaro: ■ 12/12 ■ 4/4

Total ersättning: ■ 425 000 ■ 70 000

Födelseår: 1957

Utbildning:

Civilingenjörsexamen i Industriell ekonomi från Linköpings universitet

Oberoende:

Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande: Peak Management AG

Innehav i Elekta:

8 800 B-aktier och
2 340 B-konvertibler

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:

Vd och koncernchef för Perstorp AB från september 2013. Tidigare vd och koncernchef i Ferrostaal AG från 2010 till 2012, operativ partner på den amerikanska riskkapitalfonden Apollo i London från 2009 till 2010, vd för Clariant AG i Basel från 2006 till 2008 samt koncernchef för SICPA i Lausanne från 2003 till 2005. Dessförinnan en rad ledande positioner inom ABB-koncernen under åren 1982 till 2002



BIRGITTA STYMNE GÖRANSSON

Invald: 2005

■ Styrelseledamot

■ Ledamot i revisionsutskottet

Närvaro: ■ 11/12 ■ 4/4

Total ersättning: ■ 425 000 ■ 70 000

Födelseår: 1957

Utbildning:

MBA från Harvard Business School och civilingenjörsexamen i kemi/ bioteknik från KTH

Oberoende:

Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

Övriga styrelseuppdrag:

Styrelseordförande: Medivir AB, Stiftelsen Stockholms sjukhem och Stiftelsen KFUM Fryshuset
Styrelseledamot: HL Display AB, Rhenman & Partners Asset Management AB, Stockholms Handelskammare och Sophiahemmet

Innehav i Elekta:

6 100 B-aktier och
1 900 B-konvertibler

Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:

Vd och koncernchef för Memira 2010 till 2013, vd för Semantix 2005 till 2009 och COO/CFO för Telefos 2001 till 2005. Dessförinnan en rad ledande positioner som bland annat CFO Åhléns AB, Corporate Controller på KF, produktchef på Gambio och senior konsult på McKinsey & Company

²⁾ Invald i styrelsen i samband med årsstämman 2013 och har under räkenskapsåret därefter deltagit i 9 av 9 styrelsemöten.

Styrelsens sammansättning

Nuvarande styrelsen består av åtta ledamöter som valdes av årsstämman 2013 för tiden fram till nästa stämma; Laurent Leksell (styrelsens ordförande), Hans Barella, Luciano Cattani, Siaou-Sze Lien, Tomas Puusepp, Wolfgang Reim, Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson.

Laurent Leksell valdes som ny styrelseordförande på årsstämman 2013, då förra ordföranden Akbar Seddigh hade avböjt omval. Nyval skedde också av Tomas Puusepp, dåvarande vd och koncernchef för Elekta, som från och med den 1 maj 2014 har övergått till att vara arbetande styrelseledamot.

I styrelsen ingår inga arbetstagarrepresentanter.

Styrelsens oberoende

Styrelsens sammansättning uppfyller tillämpliga krav på oberoende, då sex av de åtta styrelseledamöterna bedömts oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större aktieägare. Dessa sex är Hans Barella, Luciano Cattani, Siaou-Sze Lien, Wolfgang Reim, Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson.

Ansvar och ansvarsfördelning

Styrelsens arbete regleras enligt aktiebolagslagen, bolagsordningen och koden samt styrelsens arbetsordning. Arbetsordningen fastställer bland annat att styrelsen ska:

- Hålla minst sju ordinarie möten per år
- Fastställa finans- och valutapolicier
- Godkänna budgetar och långsiktiga planer inklusive investeringsbudgetar
- Godkänna investeringar och liknande med belopp över 5 Mkr om dessa faller utanför godkända investeringsbudgetar
- Besluta om förvärv av fast egendom, aktier eller annat bolags rörelse
- Besluta om bildandet samt kapitalisering av dotterbolag
- Fastställa anställningsvillkoren för verkställande direktören
- Fastställa årsredovisning och delårsrapporter

Styrelsen har inte fördelat några särskilda ansvarsområden mellan ledamöterna förutom de arbetsuppgifter styrelsen har delegerat till ersättningsutskottet och revisionsutskottet.

Styrelsens arbete

Under verksamhetsåret 2013/14 genomförde styrelsen totalt 12 protokollförda möten. Ledamöternas närvaro vid styrelsemötena framgår av tabellen på sid 84–85. Mötena hålls normalt på koncernkontoret i Stockholm men vid ett par tillfällen per år besöker styrelsen några av Elektas kontor och anläggningar runt om i världen. Representanter från koncernledningen och annan ledningspersonal har regelbundet deltagit vid styrelsemötena för att redogöra för frågor inom sina respektive områden.

Vid ordinarie styrelsesammanträden skickas alltid en agenda med beslutsunderlag ut i förväg och följande ärenden behandlas normalt på varje möte:

- Rapport om bolagets verksamhet inklusive finansförvaltning
- Rapport om extraordinära åtgärder eller händelser
- Utvecklingen av pågående större projekt och förväntade affärshändelser
- Rapport om föreliggande eller potentiella tvister
- Utvärdering av marknaderna – utfall, trender och potential för nya etableringar

D ERSÄTTNINGSKOTT

Sammansättning

Ersättningsutskottet består av tre ledamöter utsedda av styrelsen på ett år i samband med årsstämman 2013: Laurent Leksell (utskottets ordförande), Luciano Cattani och Siaou-Sze Lien.

Dessutom närvarade vd och koncernchef vid utskottets möten och koncernens personaldirektör var föredragande.

Målsättning

Ersättningsutskottets målsättning är att säkerställa en rättvis och rimlig struktur och omfattning på kompensation och ersättningar till chefer inom Elekta. Ersättningarna ska bidra till att skapa maximalt värde för aktieägare och kunder utan att ge avkall på koncernens konkurrenskraft. Detta gäller såväl ersättningar till ledande befattningshavare i koncernledningen som övriga kompensationssystem till chefer inom Elekta.

Arbetet under året

Ersättningsutskottet hade under verksamhetsåret fem protokollförda möten. Ledamöternas närvaro vid utskottsmötena framgår av tabellen på sid 84–85. De viktigaste frågorna som har behandlats på mötena är:

- Utvärdering av Elektas prestationsbaserade aktieprogram och beredning av ett potentiellt nytt långsiktigt incitamentsprogram för 2014
- Successionsplanering och översyn av chefsförsörjningsplaner för de övre chefsnivåerna och andra koncernkritiska befattningar
- Rekrutering av ny vd och koncernchef samt rekommendationer gällande ersättningar till denna
- Utvärdering av efterlevnaden av Svensk kod för bolagsstyrning i fråga om ersättning till ledande befattningshavare
- Uppföljning av efterlevnaden av principerna för ersättning till ledande befattningshavare samt framtagning av rekommendationer till styrelsen inför nästa årsstämma

E REVISIONSUTSKOTT

Sammansättning

Revisionsutskottet består av tre ledamöter utsedda av styrelsen på ett år i samband med årsstämman 2013: Hans Barella (utskottets ordförande), Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson. Ledamöternas närvaro vid utskottsmötena framgår av tabellen på sid 84–85.

Dessutom närvarade vd och koncernchef samt koncernens ekonomi- och finansdirektör vid utskottets möten.

Målsättning

Revisionsutskottets målsättning är att se till att koncernens finansiella rapportering och hantering av finansiella risker sköts i enlighet med lagar, regler och etablerade ekonomiska principer. Utskottet arbetar i enlighet med de riktlinjer som styrelsen har antagit. De informerar styrelsen löpande och lämnar vid behov ärenden till styrelsen för beslut.

Arbetet under året

Revisionsutskottet hade under verksamhetsåret 4 protokollförda möten. De viktigaste frågorna som har behandlats på mötena är:

- Utveckling av bolagets internkontroll
- Upprättande av internrevisions- och compliancefunktioner som ska arbeta med internkontroll och regelefterlevnad i koncernen
- Granskning och utvärdering av de externa revisorerna och deras arbete
- Granskning av kvalitén på Elektas finansiella rapportering och kontroll av varje delårsrapport
- Uppföljning av finansiella nyckeltal
- Planering av revisionsarbetet under året
- Analys av Elektas finansiella risker och granskning av koncernens riskhantering

F VD OCH KONCERNCHEF

Styrelsen utser Elektas vd och koncernchef, som ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget i enlighet med styrelsens riktlinjer och instruktioner samt externa regelverk. Vd och koncernchef representerar också koncernen i olika sammanhang, leder arbetet i koncernledningen och fattar beslut i samråd med dess ledamöter.

Tomas Puusepp har varit vd och koncernchef för Elekta från den 1 maj 2005 till och med den 30 april 2014. På årsstämman 2013 valdes han också in i Elektas styrelse. Tomas Puusepp har under verksamhetsåret inte haft några väsentliga uppdrag utanför Elekta och han hade inte heller några aktier eller delägarskap i företag som har betydande affärsförbindelser med Elekta. Mer information om Tomas Puusepp finns i presentationen av styrelsen på sid 85. Ersättningar utbetalade till vd och koncernchef framgår av not 5.

Tillsättning av ny vd och koncernchef

Rekryteringen av en ny vd och koncernchef pågick under verksamhetsåret och i oktober 2013 meddelade Elekta att Niklas Savander hade utsetts till bolagets nästa vd och koncernchef. Han började på Elekta den 1 januari 2014 för att förbereda sig inför sin nya roll och tillträdde som vd och koncernchef den 1 maj 2014.

Niklas Savander är född 1962 och är ekonomie magister i internationell marknadsföring och nationalekonomi från Svenska handelshögskolan i Helsingfors, samt diplomingenjör i maskinteknik och produktionsplanering från Tekniska högskolan i Helsingfors, Finland.

G KONCERNLEDNING

Sammansättning

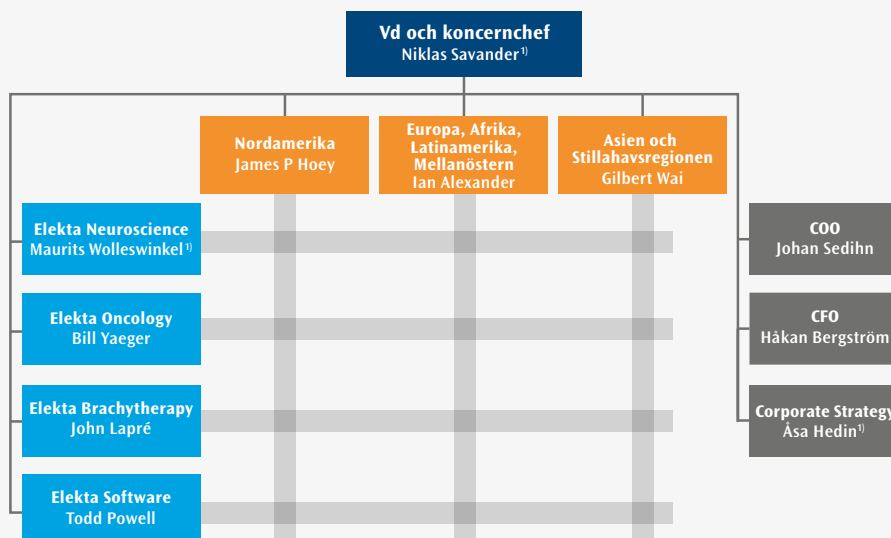
Elektas koncernledning bestod under verksamhetsåret av vd och koncernchef, ekonomi- och finansdirektör, operativ chef, cheferna för de fyra produktområdena och cheferna för de tre regionerna. Den 1 maj 2014 tillsatte koncernen en ny funktion, Corporate Strategy, som också ingår i koncernledningen. Åsa Hedin övergick från rollen som chef för Elekta Neuroscience till att bli chef för den nya funktionen. Till chef för Elekta Neuroscience utsågs Maurits Wolleswinkel med tillträde från och med 1 augusti 2014. Koncernledningens sammansättning speglar Elektas matrisorganisation med geografiska regioner och produktområden.

Fakta om koncernledningen finns i presentationen på sidan 88. Koncernledningens ersättningar framgår av not 5.

Ansvar

Verkställande direktör ansvarar för och leder koncernledningens arbete och möten. Koncernledningen fattar gemensamma beslut efter samråd med olika delar av koncernen. På mötena har regioncheferna och produktområdescheferna samma ansvar och beslutanderätt.

Elektas organisation



¹⁾ Niklas Savander ersatte Tomas Puusepp den 1 maj 2014. Åsa Hedin är ansvarig för Corporate Strategy från den 1 maj 2014 och Maurits Wolleswinkel tillträdde 1 augusti 2014.

Koncernledning



NIKLAS SAVANDER

Födelseår: 1962

Befattning: Vd och koncernchef

Anställd sedan: 2014

Innehav: –

Utbildning: Ekonomie magister i internationell marknadsföring och nationalekonomi från Svenska handelshögskolan i Helsingfors, samt diplomingenjör i maskinteknik och produktionsplanering från Tekniska högskolan i Helsingfors



IAN ALEXANDER

Födelseår: 1958

Befattning: EVP Region Europa, Afrika, Latinamerika och Mellanöstern

Anställd sedan: 2008–2011 och sedan 2012

Innehav: 1 332 B-aktier



HÅKAN BERGSTRÖM

Födelseår: 1956

Befattning: Ekonomi- och finansdirektör

Anställd sedan: 2001

Innehav: 140 052 B-aktier och 35 013 B-konvertibler

Utbildning: Kandidatexamen i ekonomi från Umeå universitet



ÅSA HEDIN

Födelseår: 1962

Befattning: EVP Corporate Strategy

Anställd sedan: 1994–2000 och sedan 2007

Innehav: 6 970 B-aktier och 6 540 B-konvertibler

Utbildning: MSc i biofysik från University of Minnesota



JAMES P HOEY

Födelseår: 1958

Befattning: EVP Region Nordamerika

Anställd sedan: 2005 (grundade IMPAC 1990)

Innehav: 14 000 B-aktier

Utbildning: Kandidatexamen i biomedicinsk teknik från Yale University, och MBA från Santa Clara University



JOHN LAPRÉ

Födelseår: 1964

Befattning: EVP Elekta Brachytherapy

Anställd sedan: 2011 (Nucletron 2009)

Innehav: 2 500 B-aktier

Utbildning: MSc i Human Nutrition och fysiologi samt doktor i toxikologi från Wageningen universitet



TODD POWELL

Födelseår: 1965

Befattning: EVP Elekta Software

Anställd sedan: 2005 (IMPAC 1992)

Innehav: –

Utbildning: BSc Hons i högenergifysik och matematik från California State University. Fördjupning inom finans, fusioner, förvärv och strategier för stabil innovation från Stanford Graduate School of Business



JOHAN SEDIÑH

Födelseår: 1965

Befattning: COO

Anställd sedan: 1993

Innehav: 79 462 B-aktier och 20 203 B-konvertibler

Utbildning: Civilingenjör i Industriell ekonomi från Linköpings universitet



GILBERT WAI

Födelseår: 1953

Befattning: EVP Asien och Stillahavsregionen

Anställd sedan: 1998

Innehav: 250 000 B-aktier

Utbildning: MBA från Chinese University, Hong Kong



MAURITS WOLLESWINKEL

Födelseår: 1971

Befattning: EVP Elekta Neuroscience

Anställd sedan: 2011

Innehav: –

Utbildning: MSc i maskinteknik från Delft University of Technology och MSc i General Management från Nyenrode University



BILL YAEGER

Födelseår: 1961

Befattning: EVP Elekta Oncology

Anställd sedan: 2000–2008 och sedan 2011

Innehav: 4 200 B-aktier

Utbildning: BSc i elektroteknik från University of Connecticut, MSc i Datateknik, och MBA från Syracuse University

Arbetet under året

Koncernledningens möten äger rum en till två dagar varje månad och läggs ofta i anslutning till besök vid koncernens olika kontor och anläggningar. Elektas chefsjurist deltar på mötena som protokollförare.

Under verksamhetsåret 2013/14 hölls totalt 16 protokollförda möten. På mötena behandlades strategiska och operativa frågor som bland annat produktutveckling, förvärv/försäljningar, affärsplaner, investeringar, marknadsutveckling, organisation samt månads- och kvartalsuppföljningar.

H REVISOR

Vid årsstämman 2013 valdes det registrerade revisionsbolaget PwC till revisor fram till nästa årsstämma, med Johan Engstam som huvudansvarig revisor. PwC har varit revisor i Elekta sedan årsstämman 2012.

Huvudansvarig revisor

Johan Engstam är född 1966 och är auktoriserad revisor. Han har under året även varit huvudansvarig revisor i Transmode AB. Han har inga uppdrag i andra företag som påverkar hans oberoende som revisor i Elekta.

Arbetet under året

PwC har under året granskat bolagets årsredovisning och bokföring, styrelsens och vd:s förvaltning, samt koncernredovisningen vilket ingår i deras ordinarie uppdrag som revisorer.

Därutöver har Elekta anlitat PwC för vissa revisionsnära uppdrag. De har under några år anlitats som skatterådgivare, men Elekta håller på att fasa ut detta samarbete för att minimera risken för en situation där revisorns oberoende kan ifrågasättas. Under verksamhetsåret 2013/14 återstod bara några mindre skatterådgivningsprojekt. PwC har också anlitats under verksamhetsåret som konsult i ett tidsbegränsat projekt gällande internkontroll.

Revisorernas arvode under perioden framgår av not 8.

I INTERNREVISION

Elekta har under räkenskapsåret 2013/14 beslutat att införa en internrevisionsfunktion, vars uppdrag blir att utvärdera och granska koncernens bolagsstyrning, riskhantering och interna kontroll. Funktionen implementeras under räkenskapsåret 2014/15.

J COMPLIANCE

Elekta har under räkenskapsåret 2013/14 beslutat att införa en funktion för Compliance, vars uppdrag är att granska, utbilda och ge råd kring Elektas regel efterlevnad samt ansvara för att Elekta har en väl fungerande funktion för så kallad whistleblowing. Funktionen implementeras under räkenskapsåret 2014/15.

RISKHANTERING SAMT INTERN STYRNING OCH KONTROLL

Övergripande syfte och ansvar

Riskhantering samt intern styrning och kontroll är viktiga delar i Elektas strategi- och ledningsprocesser. Elektas styrelse har det övergripande ansvaret för att upprätta ett effektivt system för riskhantering, intern styrning och kontroll. Ansvaret för att upprätthålla systemet är delegerat till vd och koncernchef som till sin hjälp har koncernledningen och särskilt tillsatta kommittéer, funktioner och anställda.

Det övergripande syftet med riskhantering samt intern styrning och kontroll är att säkerställa:

- En effektiv och produktiv verksamhet som uppnår koncernens långsiktiga och kortsiktiga mål
- En tillförlitlig finansiell redovisning och rapportering som upprättas enligt gällande lagar, redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag
- Efterlevnad av lagar, regler, riktlinjer och normer, såväl externa som interna

En förutsättning för att detta ska uppnås är att det finns en effektiv intern kontrollmiljö, tillförlitliga riskbedömningar, etablerade kontrollaktiviteter samt att uppföljning, information och kommunikation fungerar på ett bra sätt.

Under året har ett projekt drivits med målet att ytterligare utveckla och förbättra koncernens arbete med bolagsstyrning, riskhantering och internkontroll. Projektet har fokuserat på detaljerad styrning och uppföljning av ett antal utvalda globala processer.

Externa och interna lagar, regler och guidelines

Externa:

- Svensk aktiebolagslag
- NASDAQ OMX Nordic regelverk för emittenter
- Svensk kod för bolagsstyrning
- Krav och standarder från tillsynsmyndigheter inom medicintekniska området

Interna:

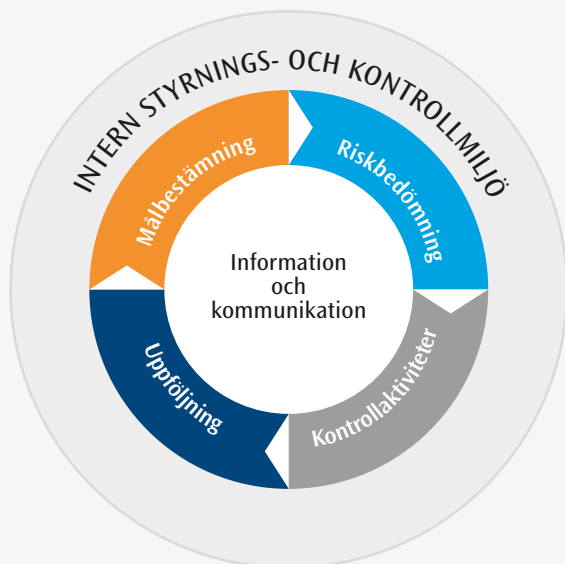
- Bolagsordningen
- Arbetsordning för styrelsen
- Uppförandekod
- Vision och värderingar
- Mål och strategier
- Koncernens affärsledningssystem med policyer, rutiner, processer och arbetsinstruktioner
- Instruktion till vd och koncernchef
- Befattningsbeskrivningar

Ramverk

Elekta baserar sitt arbete med riskhantering och intern styrning och kontroll på de principer och definitioner som fastslagits av The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) i ramverket Internal Control Integrated Framework.

Arbetet baseras på fem komponenter; intern styrnings- och kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, uppföljning samt information och kommunikation.

Elektas process för riskhantering samt intern styrning och kontroll



Intern styrnings- och kontrollmiljö

Elektas interna miljö för styrning och kontroll baseras på koncernens vision, uppdrag och affärsidé samt präglas av organisationsstrukturen, ansvarsfördelningar, kultur, värderingar, normer och arbetssätt. För att kunna styra och kontrollera verksamheten, minimera riskerna samt säkra att koncernen följer de lagar, krav och standarder som gäller, har Elekta upprättat ett affärsledningssystem som omfattar dokumenterade policyer, rutiner, processer och arbetsinstruktioner som kommuniceras till berörda medarbetare i organisationen. De viktigaste delarna i detta system är:

- Elektas uppdrag, vision och värdegrund
- Elektas uppförandekod, Code of Conduct, som är en övergripande policy som syftar till att alla medarbetare ska agera ansvarsfullt i affärs- och sociala frågor, miljöfrågor och ekonomiska frågor
- Policyer, rutiner och instruktioner gällande till exempel kvalitet, miljö, inköp, försäljning, IT, information, finansiell rapportering
- Elektas ekonomihandbok, som innehåller exempelvis instruktioner för attesträtt, redovisning och rapportering
- Processer som exempelvis strategi- och ledningsprocessen, de centrala affärsprocesserna (Time to Market, Time to Customer och Installed Base Management) samt stödjande processer som exempelvis inköp, logistik, kundåterkoppling och HR
- Organisationsstruktur med definierade roller där ansvar och befogenheter är dokumenterade i befattningsbeskrivningar på alla nivåer i koncernen
- Arbetsordningar för styrelsen, revisionsutskottet, ersättningsutskottet, vd och koncernchef samt instruktioner rörande finansiell rapportering för styrelsen

Fastställande av mål

Som en del av Elektas strategi- och ledningsprocesser sätter koncernen upp både långsiktiga och kortsiktiga mål. Långsiktiga strategier och verksamhetsplaner tas fram och revideras årligen. Mer kortsiktiga affärsplaner och budgetar tas fram varje år. Dessa anpassas bland annat utifrån bedömda risker och förändringar i omvärlden.

Riskbedömning och riskhantering

Elektas riskarbete fokuserar på att bedöma och hantera strategiska risker, operativa risker, legala och regulatoriska risker, marknads- och omvärldsrisker samt finansiella risker.

En riskbedömning görs en gång per år i anslutning till strategiprocessen för att identifiera risker som kan påverka uppfyllandet av de uppsatta målen, efterlevnad av lagar och regelverk samt den finansiella rapporteringen. Riskerna dokumenteras i koncernens riskkarta. Vid behov uppdateras riskkartan även vid andra tillfällen under året. Riskbedömningen utförs genom att Elekta värderar risknivån ur två perspektiv, dels vilken påverkan grad risken har om den skulle inträffa, dels vilken sannolikhet det är att risken inträffar. Därefter definieras lämpliga åtgärder för att hantera riskerna och riskägare utses som ansvarar för riskhanteringen.

Elekta har policyer och rutiner som ska säkerställa att riskhanteringen utförs effektivt. Åtgärder som kan behöva genomföras för att hantera risker är till exempel att:

- Ändra i affärsmodellen för att undvika risker
- Acceptera nuvarande risknivå och säkerställa övervakning av förändringar
- Förbättra affärsprocesser för att reducera risker
- Dela risker mellan enheter
- Överföra risker till externa parter där det är relevant

Läs mer om Elektas risker och riskhantering på sidan 76–77 och 107–110.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter är integrerade i Elektas processer, procedurer och rutiner och syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser i verksamheten samt att minska riskerna för att målen inte uppnås eller att lagar och regler inte följs. Kontrollaktiviteterna består av en rad manuella aktiviteter som exempelvis godkännanden av affärstransaktioner, attester, verifieringar, avstämningar, analyser och översyner som genomförs på flera olika nivåer i koncernen, men även automatiska kontroller inbyggda i Elektas IT-system. Dessutom kontrolleras att IT-systemen är tillförlitliga.

Elektas kontrollaktiviteter som rör redovisning och den finansiella rapporteringen syftar till att säkerställa att koncernen följer lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag. Aktiviteterna är integrerade i processer som till exempel stängning av bokslut, intäktredovisning, orderbokning, lagerhantering och lönehantering, samt innefattar även analyser och uppföljning av utfall och resultat.

Uppföljning

Uppföljning av riskhanterings- och internkontrollprocesserna för att säkerställa att de är effektiva och efterföljs, görs på flera olika nivåer i koncernen. Uppföljningen innefattar bland annat följande aktiviteter:

- Granskning av månatliga verksamhets- och finansiella rapporter
- Kvartalsvisa granskningar av verksamheten inklusive övergripande företagsrisker
- Månatliga granskningar av orderbokningar
- Uppföljning av interna kvalitetsgranskningsrapporter rörande exempelvis produktkvalitet, produktutveckling och tillverkning
- Granskning och rapportering från externa revisorer
- Kvartalsvisa sammanställningar av status för prioriterade risker och rapportering till revisionsutskottet och styrelsen

Information och kommunikation

Intern kommunikation

Elektas har flera olika kommunikationskanaler inom koncernen, bland annat ett intranät, informationsbrev och regelbundna möten. Målet är att möjliggöra att nödvändig information alltid finns tillgängligt internt och när de berörda medarbetarna.

Långsiktiga mål, strategier och operativa planer kommuniceras ut i koncernen som underlag för styrning och uppföljning i organisationen. Dokumenten i Elektas affärsledningssystem som omfattar policier, rutiner, processer och arbetsinstruktioner kommuniceras för att verksamheten ska kunna bedrivas på ett korrekt och effektivt sätt.

Ledningen på olika nivåer i organisationen kan tack vare informationen och rapporter med operativ och finansiell information fatta beslut som implementeras i organisationen och ligger i linje med övergripande strategier, planer och policier.

Eventuella misstankar om överträdelser av uppförandekoden, oegentligheter och andra felaktiga ageranden kan rapporteras, även anonymt, direkt till koncernens Compliance Officer eller enligt koncernens funktion för så kallad whistleblowing.

Finansiell rapportering och information

Elektas ger finansmarknaden och andra intressenter löpande information om koncernens och moderbolagets utveckling och finansiella ställning enligt riktlinjerna i Elektas kommunikationspolicy som fastställs av styrelsen.

Information lämnas regelbundet i form av:

- Delårsrapporter
- Årsredovisning
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka värderingen av bolaget och koncernens framtidsutsikter. En generell riktlinje vid nya ordrar är att Elektas ska publicera ett pressmeddelande om orderns värde överstiger 10 miljoner USD
- Presentationer och telefonkonferenser för finansanalytiker, investerare och media
- Kapitalmarknadsdagar i egen regi som arrangeras vid någon av koncernens större enheter eller i samband med större vetenskapliga kongresser
- Information på Elektas hemsida, www.elekta.com

Elektas tillämpar en så kallad tyst period inför varje delårsrapport.

Kontrollaktiviteter gällande finansiell redovisning och rapportering

Kontrollfunktion	Nivå i koncernen	Kontrollaktivitet	Periodicitet	Ansvarig för uppföljning
Vd och koncernchef, ekonomi- och finansdirektör	Koncern	Godkännande av budget samt uppföljning av konsoliderad resultat- och balansräkning	Kvartalsvis	Styrelsen, revisionsutskottet
Ekonomi- och finansdirektör	Koncern	Upprättande av budget samt analys och uppföljning av finansiellt utfall	Månadsvis/löpande	Koncernledningen
Ekonomi- och finansdirektör	Koncern	Definera koncernens ramverk för finansiell styrning och intern kontroll	Löpande	Revisionsutskottet
Intern kontroll	Koncern	Identifiera och rapportera om finansiella risker	Löpande	Revisionsutskottet, ekonomi- och finansdirektör
Controller	Regioner, produktområden och globala funktioner	Upprättande av budget samt analys och uppföljning av finansiellt utfall	Månadsvis	Koncernledningen
Bolagschef, ekonomichef	Dotterbolag	Säkerställa att finansiell information är korrekt och levereras enligt tidplan	Månadsvis	Ekonomi- och finansdirektör
Bolagschef, ekonomichef	Dotterbolag	Säkerställa att rutiner i koncernens ramverk för intern kontroll upprätthålls och efterföljs	Löpande	Intern kontroll, internrevision