

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2011/12

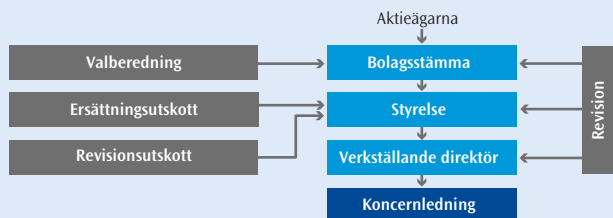
Elekta AB är ett svenskt publikt aktiebolag. Elekta är noterat på NASDAQ OMX Stockholm. Bolagsstyrningen i Elekta utgår från svensk lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen, NASDAQ OMX Stockholms regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning (koden) samt andra relevanta regler och riktlinjer. Elektas interna uppförandekod, liksom företagets vision och värderingar, utgör grundvalen för bolagets interna bolagsstyrningsregler.

Elekta har tillämpat koden sedan 2005. Elekta tillämpar och följer koden med en avvikelse, avseende Kodens punkt 2.4, enligt följande:

Elektas styrelse har informerats om att Elektas valberedning beslutade att till ordförande för valberedningen utse Laurent Leksell, som är styrelseledamot i bolaget. Valberedningens motivering för detta var att Laurent Leksell är en stor aktieägare som är väl lämpad att på ett effektivt sätt leda valberedningens arbete för att uppnå bästa resultat för bolagets aktieägare.

Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisorer i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554).

BOLAGSSTYRNING INOM ELEKTA



BOLAGSSTÄMMA

Aktieägarnas rätt att besluta i Elektas angelägenheter utövas vid bolagsstämman. Ordinarie bolagsstämma (årsstämma) hålls i Stockholm i september månad. Kallelse till årsstämman sker i enlighet med aktiebolagslagen tidigast sex och senast fyra veckor före stämman.

För att kunna delta i beslut fordras att aktieägare är närvarande vid stämman, personligen eller genom ombud. Aktieägare kan anmäla sitt deltagande brevledes, via fax, telefon eller e-post. Bolagsstämman hålls på svenska, och all dokumentation tillhandahålls både på svenska och på engelska. Vid årsstämman prövas frågor avseende bland annat utdelning, fastställande av årsredovisning, val av styrelseledamöter och i förekommande fall revisorer, ersättning till styrelse och revisorer samt andra viktiga angelägenheter som framgår av lag eller bolagsordning.

En A-aktie berättigar till tio röster och en B-aktie berättigar till en röst vid bolagsstämman. Beslut tas med enkel majoritet med undantag för de fall då kvalificerad majoritet föreskrivs. All relevant dokumentation inför bolagsstämman hålls tillgänglig på svenska och engelska på huvudkontoret och på Elektas hemsida, www.elekta.com.

Vid årsstämman den 13 september 2011 medverkade 433 röstberättigade aktieägare vilka representerade cirka 59 procent av rösterna i bolaget. För mer information om årsstämman 2011, se www.elekta.com.

Vid extra stämma den 2 april 2012 medverkade 353 röstberättigade

aktieägare vilka representerade cirka 51 procent av rösterna i bolaget. För mer information om extra stämman 2012, se www.elekta.com.

Upplysningar om direkta eller indirekta aktieinnehav i Elekta representerande minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget samt information om av bolagsstämman lämnade bemyndiganden till styrelsen att besluta att Elekta ska förvärva egna aktier, återfinns på sidan 77–78.

VALBEREDNINGEN

Årsstämman 2011 beslöt att valberedningen inför årsstämman 2012 skulle utses genom att styrelseordföranden före slutet av räkenskapsårets andra kvartal kontaktar representanter för lägst tre och högst fem av de per den sista bankdagen i september månad största innehavarna av A- och B-aktier, vilka ska ges möjlighet att utse varsin ledamot. Dessa ledamöter ska tillsammans med styrelsens ordförande utgöra valberedning, och fullgöra de uppgifter som framgår av koden. Dessa rutiner beskrivs i detalj i protokollet från årsstämman 2011, som återfinns på Elektas hemsida, www.elekta.com. Namn på valberedningens ledamöter meddelades i ett pressmeddelande den 27 oktober 2011. Valberedningens uppdrag gäller till dess att en ny valberedning utsetts.

Valberedningen består av följande personer, som utsetts av angivna aktieägare:

- Åsa Nisell – Swedbank Robur Fonder
- Anna Ohlsson-Leijon – SEB Fonder
- Ingrid Bonde – AMF Försäkring och Fonder
- Laurent Leksell – personligt innehav och genom bolag
- Akbar Seddigh – styrelsens ordförande

Vid den tid då valberedningen utsågs representerade dessa aktieägare tillsammans cirka 40 procent av rösterna i Elekta.

Valberedningen utsåg Laurent Leksell till ordförande och har haft tre protokollförda möten. Valberedningen har utfört sitt uppdrag enligt koden och har i enlighet med denna arbetat fram ett förslag till styrelse samt revisor att föreläggas årsstämman för beslut samt förberett andra frågor inför årsstämman. Inför nomineringsprocessen för Elektas styrelse genomförs under styrelseordförandens ledning en utvärdering av alla styrelseledamöters insatser. Härutöver har samtliga styrelseledamöter också fyllt i en särskild utvärderingsblankett avseende styrelsearbetet under året. Resultatet av denna utvärdering har sedan delgivits valberedningen och har utgjort underlag för valberedningens diskussioner.

Inför årsstämman 2012 kommer valberedningen att lämna förslag till stämмоordförande, antal styrelseledamöter, styrelseordförande, styrelseledamöter samt val av revisorer. Valberedningen kommer även att lämna förslag på arvode till ordföranden och övriga styrelseledamöter samt för eventuellt arbete i styrelseutskott, revisorsarvode, samt föreslå hur den nya valberedningen ska utses. Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman och på Elektas hemsida. I samband med kallelsen till årsstämman publicerar valberedningen också en motivering till sitt förslag till styrelse på Elektas hemsida, www.elekta.com.

Ingen ersättning från Elekta har utgått till valberedningens ledamöter.

ELEKTAS STYRELSE

Elektas styrelse och styrelseordförande utses av årsstämman. Styrelsen fastställer Elektas strategi och målsättning, utvärderar löpande verksamheten och kontrollerar bolagets utveckling och finansiella situation. Vid årsstämman 2011 utsågs personerna på sidan 82 till styrelseledamöter för tiden fram till årsstämman 2012. Utöver dessa personer utsågs Vera Kallmeyer till styrelseledamot. Vera Kallmeyer avled emellertid under hösten 2011. Sju av de åtta styrelseledamöterna är oberoende av bolaget och dess ledning samt av bolagets större aktieägare, enligt de regler som gäller enligt koden. Upplysningar om bolagsordningens bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter samt bolagsordningens bestämmelser om ändring av bolagsordningen återfinns på

sid 77. Under räkenskapsåret 2011/12 avhöll styrelsen tio protokollförda möten.

Som en del i sitt arbete besöker styrelsen regelbundet Elektas större enheter runt om i världen. Under det gångna året reste styrelsen till Beijing, Kina, för ett möte angående tillväxtmarknader där styrelsen träffade externa experter och rådgivare samt till Veenendaal, Holland, för ett möte på Nucletron's huvudkontor. Övriga möten hölls på huvudkontoret i Stockholm, samtliga med Elektas chefsjurist vid protokollet. Representer från koncernledningen och annan ledningspersonal har under året regelbundet deltagit vid styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive områden.

MÖTESNÄRVARO OCH ARVODEN FÖR STYRELSEN 2011/12, TKR

Namn	Oberoende ¹⁾	Ordinarie arvode	Arvode ersättningsutskott	Arvode revisionsutskott	Mötesnärvaro
Ordförande:					
Akbar Seddigh	ja	725	70	–	10/10
Ledamöter:					
Hans Barella	ja	330	–	150	10/10
Luciano Cattani	ja	330	35	–	8/10
Birgitta Stymne Göransson	ja	330	–	70	10/10
Laurent Leksell	nej	²⁾	–	–	10/10
Siaou-Sze Lien	ja	330	–	–	6/10
Wolfgang Reim	ja	330	–	–	6/10
Jan Secher	ja	330	–	70	10/10
Totalt		2 705	105	290	

¹⁾ Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen respektive större aktieägare i bolaget.

²⁾ Arvode utgår inte till ledamot som innehar anställning i bolaget.

STYRELSENS ARBETSORDNING

Styrelsen har inte fördelat några särskilda ansvarsområden mellan ledamöterna utöver de arbetsuppgifter styrelsen har delegerat till ersättningsutskottet respektive revisionsutskottet. Förutom den ansvarsfördelning som allmänt gäller enligt aktiebolagslagen, bolagsordningen och koden regleras styrelsens arbete av dess arbetsordning, vilken bland annat stadgar att styrelsen ska:

- Hålla minst sju ordinarie möten
- Fastställa finans- och valutapolicies
- Godkänna budgetar och motsvarande långsiktiga planer inklusive investeringsbudgetar
- Behandla ärenden avseende investeringar och liknande med belopp över 5 Mkr om dessa faller utanför godkända investeringsbudgetar

- Besluta om förvärv av fast egendom, aktier eller förvärv av annat bolags rörelse
- Besluta om bildandet samt kapitalisering av dotterbolag
- Fastställa anställningsvillkoren för verkställande direktören
- Fastställa årsredovisning och delårsrapporter

Vid ordinarie styrelsesammanträden ska följande ärenden behandlas:

- 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

STYRELSE



AKBAR SEDDIGH

Född: 1943
 Ordförande
 Styrelseledamot sedan 1998
 Innehav: 3 300 B-aktier,
 3 300 B-konvertibler
 Kemist, Dipl marknadsekonom
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseordförande: A+ Science
 Holding AB, Blekinge Tekniska
 Högskola, Innovationsbron AB och
 Sweden Bio.
 Styrelseledamot: Athera Biotech-
 nologies AB och LSO (USA)



HANS BARELLA

Född: 1943
 Styrelseledamot sedan 2003
 Innehav: –
 Tidigare verkställande direktör
 Philips Medical Systems
 MSc
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseordförande: Sapiens
 GmbH och SuperSonic
 Imagine SA.
 Styrelseledamot: Senator Group
 Consultancy and Investment BV



LUCIANO CATTANI

Född: 1945
 Styrelseledamot sedan 2008
 Innehav: 1 000 B-aktier,
 1 000 B-konvertibler
 Tillförordnad verkställande direk-
 tör Eucomed, Senior Advisor inom
 Global Health Care till Private
 Equity Funds
 Tidigare Group President Interna-
 tional och Executive Vice President
 International Public Affairs, Stryker
 Corporation
 Civilekonom
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseledamot: Egea-Carpi
 och Sorin (båda icke-exekutiv)



LAURENT LEKSELL

Född: 1952
 Styrelseledamot sedan 1972
 Innehav: 3 562 500 A-aktier,
 2 419 925 B-aktier (inkl via bolag),
 45 000 personaloptioner,
 3 562 500 A-konvertibler,
 2 500 681 B-konvertibler
 Tidigare verkställande direktör för
 Elekta AB, 1972–2005, arbetande
 styrelseledamot sedan 2005
 Civilekonom och Ekonomie doktor
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseordförande: Stockholms
 Stadsmission och Sweden-China
 Trade Council. Styrelseledamot:
 International Chamber of
 Commerce (ICC) och Kungliga
 Konsthögskolan



SIAOU-SZE LIEN

Född: 1950
 Styrelseledamot sedan 2011
 Innehav: –
 Tidigare verkställande direktör
 Hewlett Packard Asia-Pacific &
 Japan
 MSc
Övriga styrelseuppdrag:
 Luvata Holding, Nanyang Techno-
 logical University (NTU), NTU:s
 Confucius Institute and Republic
 Polytechnic Singapore



WOLFGANG REIM

Född: 1956
 Styrelseledamot sedan 2011
 Innehav: –
 Tidigare verkställande direktör
 Draeger Medical
 PhD i fysik
Övriga styrelseuppdrag:
 Carl Zeiss Meditec AG (Tyskland),
 GN Store Nord A/S (Danmark),
 Esaote S.p.A. (Italien),
 Sabir Medical (Spanien)



JAN SECHER

Född: 1957
 Styrelseledamot sedan 2010
 Innehav: 2 200 B-aktier,
 2 340 B-konvertibler
 Tidigare verkställande direktör
 Ferrostaal AG
 Civilingenjör
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseordförande:
 Peak Management AG



BIRGITTA STYMNE GÖRANSSON

Född: 1957
 Styrelseledamot sedan 2005
 Innehav: 1 900 B-aktier,
 1 900 B-konvertibler
 VD och koncernchef
 Memira Holding AB
 Civilingenjör och MBA
Övriga styrelseuppdrag:
 Styrelseordförande: Fryshuset
 Foundation. Styrelseledamot:
 Arcus AS, Rhenman & Partners AB
 och Stockholms Handelskammare

VIKTIGA BESLUT UNDER ÅRET

Förutom beslut om planer, strategi och löpande uppföljning av verksamheten och fastställande av delårs- och helårsrapporter har styrelsen under 2011/12 bland annat fattat beslut kring:

- Långsiktig finansiering och finanspolicy
- Successionsplanering
- Förvärv av Nucletron
- Avyttring av verksamhet inom informationssystem för anatomisk patologi, som marknadsfördes under varumärket PowerPath®
- Beslut om emission av konvertibler med företrädesrätt för bolagets aktieägare
- Större satsningar inom forskning och utveckling, produktutvecklingsprogram

Ersättning till styrelsen fastställs av årsstämman och utgår till de styrelseledamöter som inte är anställda i företaget. Elekta har inte infört några aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram för styrelseledamöter som inte innehar anställning i bolaget. Beslutat arvode till respektive ledamot redovisas i tabellen sid 81.

ERSÄTTNINGSKOTT

Elektas ersättningsutskott (Executive Compensation Committee, ECC) utses av Elektas styrelse. Syftet med detta utskott är att skapa tydlighet i beslutsprocessen kring frågor som har att göra med ersättningar till ledningsgruppen och med övriga kompensationsystem inom Elekta.

Utskottets målsättning är att uppnå maximalt värde för aktieägare och kunder genom att, utan att ge avkall på konkurrenskraft, säkerställa rättvisa och rimlighet i strukturen samt omfattningen och nivån på chefskompensation inom Elekta.

ECC har under räkenskapsåret bestått av styrelsens ordförande Akbar Seddigh, som även var ordförande för ECC, samt styrelseledamoten Luciano Cattani. Verkställande direktören Tomas Puusepp närvarar vid utskottets sammanträden och koncernens personaldirektör är föredragande.

ECC lägger fram rekommendationer till styrelsen angående principer för koncernens system för ersättning till högre chefer. Rekommendationerna täcker den rörliga lönedelen, proportionen mellan fast och rörlig ersättning samt löneökningarnas storlek för den högsta ledningen. ECC föreslår även bedömningskriterier för utvärdering av de högre chefernas insatser. Dessa diskuteras och beslutas av styrelsen. Hela styrelsen beslutar om ersättning till VD.

Under räkenskapsåret 2011/12 avhöll ECC två formella möten. Protokoll förs vid varje möte. Närvaron vid kommitténs möten har varit 100 procent. Bland de viktigare frågorna som behandlades av ECC under räkenskapsåret var:

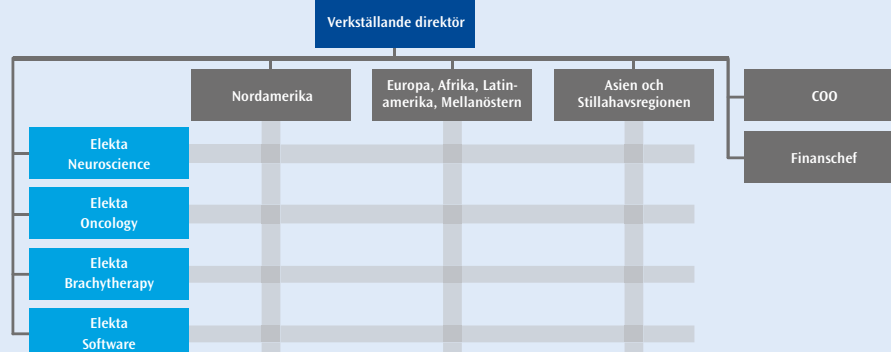
- Årlig lönervisionsprocess för VD och koncernledning
- Marknadslönejämförelser för VD och koncernledning
- Uppföljning av koncernens ersättningsfilosofi och strategi
- Utvärdering av företagets befintliga långsiktiga incitamentsprogram
- Förslag till revidering av det långsiktiga incitamentsprogrammet

Information om Elektas principer för ersättning till ledande befattningshavare samt utestående aktie- och aktierelaterade incitamentsprogram finns på sidorna 78–79 samt i not 5.

REVISIONSKUTSKOTT

Revisionsutskottet arbetar i enlighet med de riktlinjer och instruktioner som styrelsen antagit för revisionsutskottet. Revisionsutskottet är ansvarigt för att säkerställa att hela styrelsen hålls informerad om revisionsutskottets arbete och ska där så är nödvändigt vidarebefordra ärenden till styrelsen för beslut. Revisionsutskottets huvuduppgifter är att stötta styrelsen i arbetet med att övervaka den finansiella rapporteringens kvalitet, riskhantering, granskning av revisorernas arbete och att övervaka att etablerade ekonomiska principer används på korrekt sätt. Revisionsutskottet träffar regelbundet Elektas revisorer, utvärderar revisionsarbetet och godkänner vilka ytterligare tjänster som Elekta kan anskaffa från externa revisorer.

Elektas organisation



Revisionsutskottets ledamöter har varit Hans Barella (ordförande), Birgitta Stymne Göransson och Jan Secher. Under räkenskapsåret 2011/12 avhöll revisionsutskottet fyra möten. Protokoll förs vid varje möte.

Bland de viktigare frågorna som behandlades av revisionsutskottet under räkenskapsåret var:

- Uppföljning av regelefterlevnad och genomgång av planer samt åtgärder avseende regelefterlevnad
- Riskhantering inklusive resursprioritering för att säkerställa korrekt riskhantering
- Förslag på etablering av Internrevisionsfunktion
- Utvärdering av rapportering från externa revisorer
- Analys av balans- och resultaträkning, övervakning och uppföljning av mätetal
- Granskning av principerna för intäktsredovisning
- Granskning och utvärdering av revisorns opartiskhet och självständighet
- Fastställande av processerna för internkontroll

REVISORER

Vid årsstämman den 18 september 2008 valdes Deloitte AB till revisor fram till årsstämman 2012, med Jan Berntsson som huvudansvarig revisor. Deloitte AB har varit revisorer i Elekta sedan årsstämman 2002.

Jan Berntsson, född 1964 och auktoriserad revisor, har varit huvudansvarig revisor i Elekta sedan 2008.

Förutom i Elekta är Jan Berntsson bland annat revisor i Atlas Copco och ICA. Han har inga revisionsuppdrag i företag närtstående till Elektas större ägare eller verkställande direktör. Revisorernas arvode under räkenskapsåret framgår av not 8.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Verkställande direktör utses av styrelsen och har som uppdrag att sköta den löpande förvaltningen i bolaget enligt de riktlinjer och anvisningar som uppställs i lag, bolagsordningen och den interna arbetsinstruktionen. Till den löpande förvaltningen hör alla åtgärder som inte, med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet, är av osedvanlig beskaffenhet, stor betydelse eller uttryckligen har definierats som styrelsens ansvar.

Tomas Puusepp har varit VD och koncernchef för Elekta sedan den 1 maj 2005. Han är född 1955 och har sammantaget 30 års erfarenhet av chefsansvar från den internationella marknaden för medicinteknik. Efter ingenjör- och fysikstudier samt managementutbildning vid IMD i Lausanne innehade Tomas Puusepp 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 Elektakoncernen, bland annat som chef för Elektas verksamhet inom neurokirurgi, VD för Elektas dotterbolag i Nordamerika samt global chef för Elektas försäljnings-, marknadsförings- och serviceverksamhet. Tomas Puusepp har inga väsentliga uppdrag utanför Elekta. Han har inte heller något aktieinnehav eller delägarskap i företag som har betydande affärsförbindelser med Elekta. Tomas Puusepps aktie- och optionsinnehav i Elekta framgår av presentationen av koncernledningen på sidan 85.

KONCERNLEDNING

Elektas koncernledning består av verkställande direktören, finanschefen, operativa chefen, cheferna för de fyra produktområdena och de tre regionerna – totalt tio medlemmar. Verkställande direktören leder koncernledningens arbete och koncernledningen fattar gemensamt beslut efter samråd. Koncernledningens möten äger rum en till två dagar varje månad med Elektas chefsjurist vid protokollet och förläggs ofta i anslutning till besök vid koncernens olika enheter. Ersättningar till koncernledningen framgår av not 5.

FINANSIELL RAPPORTERING OCH INFORMATION

Elekta ger marknaden löpande information om företagets utveckling och finansiella ställning enligt de riktlinjer som fastställs i styrelsens kommunikationspolicy. Information lämnas regelbundet i form av:

- Delårsrapporter
- Årsredovisningen
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka företagets värdering och framtidsutsikter. Som en allmän regel gäller att man bör överväga att tillkännage order med ett värde över 10 miljoner USD genom ett pressmeddelande.
- Presentationer och telefonkonferenser för finansanalytiker, investerare och media
- Kapitalmarknadsdagar i egen regi som arrangeras vid någon av företagets större enheter eller i samband med större vetenskapliga kongresser där Elekta närvarar
- Elektas hemsida, www.elekta.com, där information enligt ovan hålls tillgänglig

Elekta tillämpar så kallad tyst period inför varje delårsrapport, under vilken bolaget inte gör investerarpresentationer eller håller möten med investerare och analytiker, vare sig fysiska möten eller via telefon. Verkställande direktören beslutar om den tysta periodens längd. Den bör inte understiga 14 dagar.

RISKHANTERING OCH INTERNKONTROLL

Under året har Elekta fortsatt implementeringen av en mer systematisk metod för riskhantering och internkontroll, Elektas riskhanterings- och internkontrollprocess, se figur på sidan 86. Metoden har utvecklats från redan etablerade arbetsätt för att identifiera och hantera risker, innebärande att riskhantering och internkontroll är en del av strategi- och ledningsprocesserna. Metoden fokuserar på att hantera strategiska risker, operativa risker, risker i samband med efterlevnad av lagar och regelverk samt risker i samband med finansiell rapportering. Syftet är att med rimlig säkerhet kunna garantera att Elektas långsiktiga och kortsiktiga mål uppnås. Syftet med riskhantering och internkontroll i samband med finansiell rapportering är att den externa finansiella rapporteringen ska vara tillförlitlig i fråga om delårsrapporter och årsredovisningar samt att den externa finansiella rapporteringen upprättas enligt lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag.

KONCERNLEDNING



TOMAS PUUSEPP

Född: 1955

Verkställande direktör och tillförordnad Executive Vice President Region Europa, Afrika, Latinamerika och Mellanöstern¹⁾

Anställd sedan 1988

Innehav: 150 000 B-aktier, 150 000 B-konvertibler

¹⁾ Tillförordnad sedan den 5 juni 2012. Under räkenskapsåret 2011/12 var Olof Sandén, Executive Vice President, Region Europa, Afrika, Latinamerika och Mellanöstern.



JAMES P. HOEY

Född: 1958

Executive Vice President, Region Nordamerika

Anställd sedan 2005 (grundade IMPAC 1990)

Innehav: 1 500 B-aktier



JOHAN SEDIHN

Född: 1965

Chief Operating Officer²⁾

Anställd sedan 1993

Innehav: 19 753 B-aktier, 19 753 B-konvertibler

²⁾ Utsågs den 5 juni 2012.



HÅKAN BERGSTRÖM

Född: 1956

Finanschef

Anställd sedan 2001

Innehav: 35 013 B-aktier, 35 013 B-konvertibler



GILBERT WAI

Född: 1953

Executive Vice President, Region Asien och Stilla-havsregionen

Anställd sedan 1998

Innehav: 161 100 B-aktier



ÅSA HEDIN

Född: 1962

Executive Vice President, Elekta Neuroscience

Anställd 1994–2000 och sedan 2007

Innehav: 327 B-aktier, 40 000 personaloptioner, 327 B-konvertibler



BILL YAEGER

Född: 1961

Executive Vice President, Elekta Oncology³⁾

Anställd 2000–2008 och sedan 2011

Innehav: 1 050 B-aktier

³⁾ Utsågs den 5 juni 2012. Under räkenskapsåret 2011/12 var Johan Sedihn, Executive Vice President, Elekta Oncology.



JOHN LAPRÉ

Född: 1964

Executive Vice President, Elekta Brachytherapy⁴⁾

Anställd sedan 2011 (anställd i Nucletron sedan 2009)

Innehav: 1 215 B-aktier

⁴⁾ Utsågs den 5 juni 2012. Under räkenskapsåret 2011/12 var Jos Lamers, Executive Vice President, Elekta Brachytherapy.



TODD POWELL

Född: 1965

Executive Vice President, Elekta Software

Anställd sedan 2005 (anställd i IMPAC 1992)

Innehav: 6 612 personaloptioner

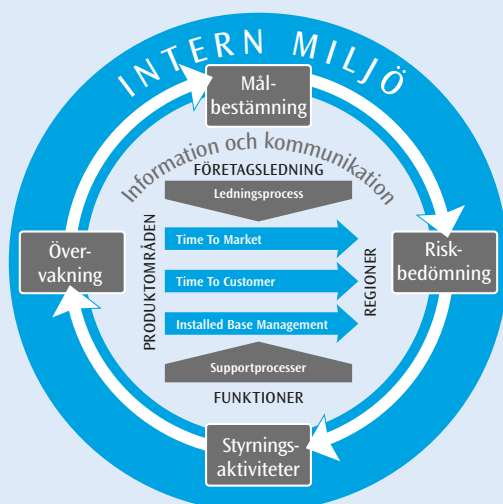
Intern miljö

Den interna miljön utgör basen för den interna kontrollen. Den skapar den kultur som Elekta verkar utifrån, och definierar normer och riktlinjer för verksamhetens agerande. Den interna miljön har Elektas uppdrag, vision och värden som styrande principer, och beskrivs utförligare i företagets affärsledningssystem som omfattar dokumenterade policyer, rutiner, processer och arbetsinstruktioner som tillhandahålls organisationen.

Elektas uppförandekod är en övergripande policy som syftar till att personalen ska förstå och agera i enlighet med verksamhetens ansvar i affäretiska och sociala frågor, i miljöfrågor och i ekonomiska frågor. Andra policyer, rutiner, processer och arbetsinstruktioner beskriver hur Elekta bedriver sin affärsverksamhet, exempelvis strategi- och ledningsprocessen, de centrala affärsprocesserna (Time to Market, Time to Customer och Installed Base Management), samt supportande processer som exempelvis inköp, kundåterkoppling, IT och HR. Policyer, rutiner, processer och arbetsinstruktioner rörande finansiell rapportering, till exempel för attest, redovisning och rapportering finns i ekonomihandboken (Financial Guide). Utöver detta finns arbetsinstruktioner för support av exempelvis de finansiella IT-systemen samt en informationspolicy.

Som tillverkare av medicinteknisk utrustning styrs Elektas verksamhet av krav och standarder som bestämts av tillsyningsmyndigheter. Dessa krav och standarder implementeras och följs upp genom företagets affärsledningssystem.

Organisationsstrukturen är transparent med definierade roller där befogenheter och ansvar är dokumenterade i befattningsbeskrivningar på alla nivåer i företaget. Styrelsen har upprättat arbetsordningar för styrelsen, revisionsutskottet, ersättningsutskottet, verkställande direktören samt instruktioner rörande finansiell rapportering. Personliga utvärderingar sker årligen för att säkerställa relevant kompetens och eventuella utvecklingsbehov. Organisationsstrukturen beskrivs på sidan 83.



Elektas riskhanterings- och internkontrollprocess utvecklas från principerna och definitionerna för riskhantering i företag, som de fastslagits av The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, COSO.

Mål och riskbedömning

Som en del av Elektas strategi- och ledningsprocesser sätter företaget upp långsiktiga och kortsiktiga mål. En riskbedömning görs i anslutning till strategiprocessen för att identifiera risker som kan påverka uppfyllandet av de uppsatta målen, däribland risker i samband med finansiell rapportering. Riskerna dokumenteras på en riskkarta. Risker som uppträder under året utvärderas kontinuerligt och läggs, om så erfordras, till på företagets riskkarta. De största riskerna beskrivs på sidorna 74 och 102–103.

Riskbedömningen utförs genom att man utvärderar risknivån, utifrån påverkansgrad och sannolikhet, och definierar lämpliga åtgärder för att hantera riskerna. Alla risker hanteras sedan av utsedda riskägare och riskaktörer.

Styrningsaktiviteter

Styrningsaktiviteterna är avsedda att hantera de risker som revisionsutskottet, verkställande direktören och koncernledningen anser kunna påverka uppfyllandet av de uppsatta strategiska målen, målen för den operativa verksamheten, efterlevnaden av lagar och regelverk samt för den finansiella rapporteringen.

Policyer och rutiner skapas och implementeras för att säkerställa att riskhanteringen utförs effektivt, till exempel genom 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

Styrningsaktiviteterna som rör den finansiella rapporteringen är utformade så att de grundläggande kraven på den externa finansiella rapporteringen ska uppfyllas. De består av övergripande och detaljerade kontroller och kan vara förebyggande eller upptäckande. Styrningsaktiviteter är ofta integrerade i centrala processer, exempelvis orderbokning och intäktsredovisning, och innefattar dessutom analyser och uppföljning av utfall och resultat. Områden som omfattas av styrningsaktiviteter är exempelvis godkännande av affärstransaktioner, tillförlitlighet i IT-system, efterlevande av lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag samt områden som inkluderar ett visst mått av bedömning.

Övervakning

Övervakning av riskhanterings- och internkontrollprocesserna för att säkerställa att de är effektiva görs av styrelsen, revisionsutskottet, verkställande direktören, koncernledningen och andra särskilt tillsatta kommittéer och anställda. Övervakning innefattar exempelvis granskning av månatliga verksamhets- och finansiella rapporter, kvartalsvisa granskningar av verksamheten, månatliga granskningar av orderbokningar som utförs av orderkommittén samt uppföljning av interna kvalitetsgranskningsrapporter över den operativa verksamheten rörande exempelvis produktkvalitet, produktutveckling och tillverkning som utförs av kvalitetsfunktionen, liksom rapporter från externa revisorer.

Status för prioriterade risker sammanställs av riskchefen och rapporteras varje kvartal till revisionsutskottet och styrelsen, medan alla övergripande företagsrisker granskas av koncernledningen som en integrerad del av uppföljningen av affärsverksamheten.

Information och kommunikation

Som en del av Elektas strategi- och ledningsprocesser beslutar styrelsen, verkställande direktören och koncernledningen om långsiktiga strategier, operativa planer och företagspolicyer. Dessa kommuniceras till relevanta nivåer i företaget som underlag för styrningen av organisationen.

Ledningen på olika nivåer i organisationen fattar dagligen beslut baserat på relevanta rapporter med operativ och finansiell information och säkerställer att besluten implementeras och ligger i linje med övergripande strategier, planer och policyer.

Elektas har flera olika kommunikationskanaler inom organisationen, bland dem företagets intranät, informationsbrev, regelbundna möten och företagstidningar. Målet är att möjliggöra att nödvändig information alltid når de berörda.

Elektas kommunikationspolicy reglerar kommunikationen med externa parter, däribland finansmarknaden.

Eventuella misstankar om överträdelser av uppförandekoden kan rapporteras, även anonymt, direkt till Elektas Corporate Social Responsibility Officer. Företaget har för närvarande ingen separat internrevisionsfunktion. Arbetet med riskhantering och internkontroll i samband med finansiella rapporter har under året utförts av riskchefen, andra interna funktioner och externa resurser. Styrelsen utvärderar kontinuerligt behovet och omfattningen av en internrevisionsfunktion för finansiell rapportering.