

## Bolagsstyrningsrapport 2012/13

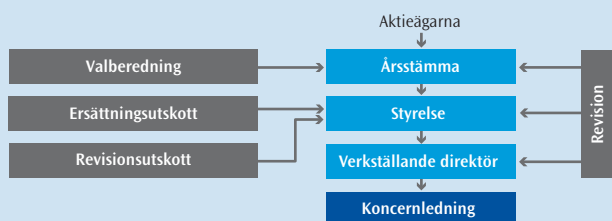
Elekta AB är ett svenskt publikt aktiebolag. Elekta är noterat på NASDAQ OMX Stockholm. Bolagsstyrningen i Elekta utgår från tillämplig lagstiftning, främst den svenska aktiebolagslagen, NASDAQ OMX Stockholms regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning (koden) samt andra relevanta regler och riktlinjer. Elektas interna uppförandekod, liksom företagens 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. 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 brevlades, via telefon eller på bolagets hemsida. Årsstämman 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 revisor, ersättning till styrelse och revisor 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](http://www.elekta.com).

Vid årsstämman i Stockholm den 4 september 2012 medverkade aktieägare som representerade cirka 57 procent av rösterna i bolaget. Ytterligare information om årsstämman, inklusive protokoll, finns publicerat på Elektas hemsida, [www.elekta.com](http://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 73.

### VALBEREDNINGEN

Årsstämman 2012 beslöt att valberedningen inför årsstämman 2013 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 2012, som återfinns på Elektas hemsida, [www.elekta.com](http://www.elekta.com). Namn på valberedningens ledamöter meddelades i ett pressmeddelande den 24 oktober 2012. 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
- Ossian Ekdahl – Första AP-Fonden
- Anders Oscarsson – 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 38 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 att föreläggas årsstämman för beslut samt förberett förslag till årsstämman om arvoden till icke anställda styrelseledamöter samt till revisorn. Valberedningens uppdrag innefattar även att föreslå revisor, vilket sker i samråd med styrelsens revisionsutskott.

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 2013 kommer valberedningen att lämna förslag till stämмоordförande, antal styrelseledamöter, styrelseordförande, styrelseledamöter samt val av revisor. 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](http://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 2012 utsågs personerna på sidan 78–79 till styrelseledamöter för tiden fram till årsstämman 2013. 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 sidan 73. Under räkenskapsåret 2012/13 avhöll styrelsen elva protokollförda möten.

Som en del i sitt arbete besöker styrelsen regelbundet Elektas större enheter runt om i världen och deltar även regelbundet i andra aktiviteter av intresse. Under det gångna året reste styrelsen till Boston, USA, för att avhålla styrelsemöte i samband med ASTRO som är årets största mässa för strålningsterapi. Övriga möten hölls på huvudkontoret i Stockholm. Representanter från koncernledningen och annan ledningspersonal har under året regelbundet deltagit vid styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive områden.

**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

**VIKTIGA BESLUT UNDER ÅRET**

Förutom beslut om planer, strategi och löpande uppföljning av verksamheten och fastställande av delårs- och helårsrapporter har styrelsen under 2012/13 bland annat fattat beslut kring:

- Bolagets långsiktiga strategiska plan
- Långsiktig finansiering och finanspolicy
- Successionsplanering
- Större satsningar inom forskning och utveckling samt 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. Beslutat arvode till respektive ledamot redovisas i tabellen nedan.

**Mötesnärvaro och arvoden för styrelsen 2012/13, tkr**

Styrelseledamot	Arvode enligt beslut vid årsstämman 2012		Antal möten (i styrelse/utskott) som ledamoten deltagit i		
	Styrelsearvoden	Utskottsarvoden	Styrelsen	Revisionsutskottet	Ersättningsutskottet
<b>Ordförande:</b>					
Akbar Seddigh	750	70	11	–	4
<b>Ledamöter:</b>					
Hans Barella	340	150	11	4	–
Luciano Cattani	340	35	11	–	4
Laurent Leksell <sup>1)</sup>	–	–	11	–	–
Siaou-Sze Lien	340	35	10	–	4
Wolfgang Reim	340	–	11	–	–
Jan Secher	340	70	11	4	–
Birgitta Stymne Göransson	340	70	11	4	–
<b>Totalt</b>	<b>2 790</b>	<b>430</b>	<b>11</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

<sup>1)</sup> Arvode utgår inte till styrelseledamot som har anställning i bolaget.

## Styrelse



**AKBAR SEDDIGH**

**Invald 1998**

*Styrelseordförande, ordförande i ersättningsutskottet*

Född 1943. Kemist och diplomerad marknadsekonom

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Styrelseordförande:** A+ Science Holding AB, Blekinge Tekniska Högskola, Innovationsbron AB och Sweden Bio

**Styrelseledamot:** Athera Biotechnologies AB och LSO – USA

**Innehav i Elekta:** 13 200 B-aktier och 3 300 B-konvertibler

**Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:** Närmare 30 års erfarenhet från medicinteknik. Har bland annat haft ledande befattningar inom Volvo Group, AB Atomenergi och Sveriges geologiska undersökning. Han grundade medicinteknikföretaget Ortivus 1984 och var dess vd fram till bolagets notering 1997



**HANS BARELLA**

**Invald 2003**

*Ordförande i revisionsutskottet*

Född 1943. Master of Science i systemteknik/företagsekonomi från Technical University i Eindhoven, Nederländerna

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Styrelseordförande:** Sapiens GmbH and Super Sonic Imagine SA

**Innehav i Elekta:** –

**Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:** Vd för Philips Medical Systems och medlem i Royal Philips koncernledning under åren 1997 till 2002. Tidigare styrelseordförande för COCIR



**LUCIANO CATTANI**

**Invald 2008**

*Ledamot i ersättningsutskottet*

Född 1945. Master of Science i ekonomi från universitetet i Rom

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Vice styrelseordförande:** EQVAL SA – Schweiz

**Styrelseledamot:** Egea Medical-Carpi och Sorin Spa

**Innehav i Elekta:** 1 000 B-konvertibler

**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



**LAURENT LEKSELL**

**Invald 1972**

Född 1952. Master of Business Administration och ekonomie doktor från Handelshögskolan i Stockholm

**Oberoende:** Inte oberoende i förhållande till bolaget eller bolagsledningen och som bolagets största aktieägare, inte oberoende i förhållande till större aktieägare

**Styrelseordförande:** Stockholms Stadsmission

**Styrelseledamot:** International Chamber of Commerce (ICC) och Sweden-China Trade Council

**Innehav i Elekta:** 14 250 000 A-aktier, 9 406 624 B-aktier, 3 562 500 A-konvertibler och 2 500 681 B-konvertibler

**Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:** Grundare av Elekta och arbetande styrelseledamot sedan 2005. Tidigare vd och koncernchef för Elekta under åren 1972 till 2005. Forskare och lärare på Handelshögskolan i Stockholm

**SIAOU-SZE LIEN****Invald 2011***Ledamot i ersättningsutskottet*

Född 1950. Bachelor of Science i fysik, Nanyang University och Master of Science i datateknik från Imperial College i London

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Styrelseledamot:** Luvata Holding, Nanyang Technological University (NTU), NTU's Confucius Institute och Republic Polytechnic Singapore

**Innehav i Elekta:** –

**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

**WOLFGANG REIM****Invald 2011**

Född 1956. 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

**Styrelseordförande:** Ondal Medical Systems GmbH från november 2012

**Styrelseledamot:** Carl Zeiss Meditec AG, GN Store Nord A/S, Esaote S.p.A till december 2012, 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***Ledamot i revisionsutskottet*

Född 1957. Civilingenjörsexamen i Industriell ekonomi från Linköpings universitet

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Styrelseordförande:** Peak Management AG och Holmstaden A/S från 1 oktober 2013

**Innehav i Elekta:** 8 800 B-aktier och 2 340 B-konvertibler

**Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:** Vd och koncernchef för Perstorp AB från 16 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***Ledamot i revisionsutskottet*

Född 1957. Master of Business Administration från Harvard Business School och civilingenjörsexamen i kemi/bioteknik från KTH

**Oberoende:** Oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare

**Styrelseordförande:** Stiftelsen KFUM Fryshuset

**Styrelseledamot:** Medivir AB, Rhenman & Partners Asset Management AB och Stockholms Handelskammare

**Innehav i Elekta:** 7 600 B-aktier och 1 900 B-konvertibler

**Huvudsaklig arbetslivserfarenhet och övrig information:** Vd och koncernchef för Memira sedan 2010. Tidigare vd för Semantix från 2005 till 2009 samt vice vd och ekonomi- och finansdirektör för Telefon från 2001 till 2005. Dessförinnan CFO för Åhlens, senior konsult på McKinsey & Company, Sveriges Tekniska Attachéer i Washington DC, samt produktchef inom Gambro

## 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 styrelseledamöterna Luciano Cattani och Siaou-Sze Lien. Verkställande direktören Tomas Puusepp närvarar vid utskottets möten 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 2012/13 avhöll ECC fyra möten. Protokoll förs vid varje möte. Närvaron vid utskottets möten har varit 100 procent. Bland de viktigare frågorna som behandlades av ECC under räkenskapsåret var:

- Årlig löneredovisningsprocess för vd och koncernledning
- Marknadslönejämförelser för vd och koncernledning
- Utvärdering av koncernens ersättningsfilosofi och strategi
- Utvärdering av företagets befintliga långsiktiga incitamentsprogram
- Förslag till revidering av det långsiktiga incitamentsprogrammet
- Utvärdering av företagets efterlevnad av koden i fråga om ersättning till ledande befattningshavare
- Utvärdering av företagets efterlevnad av principerna för ersättning av ledande befattningshavare

Information om Elektas principer för ersättning till ledande befattningshavare och utestående aktieprogram finns på sidorna 74–75 samt i not 5.

## REVISIONSKOTT

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.

Revisionsutskottets ledamöter har varit Hans Barella (ordförande), Birgitta Stymne Göransson och Jan Secher. Verkställande direktören Tomas Puusepp samt ekonomi- och finansdirektören Håkan Bergström närvarar vid utskottets möten. Under räkenskapsåret 2012/13 avhöll revisionsutskottet fyra möten. Protokoll förs vid varje möte.

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

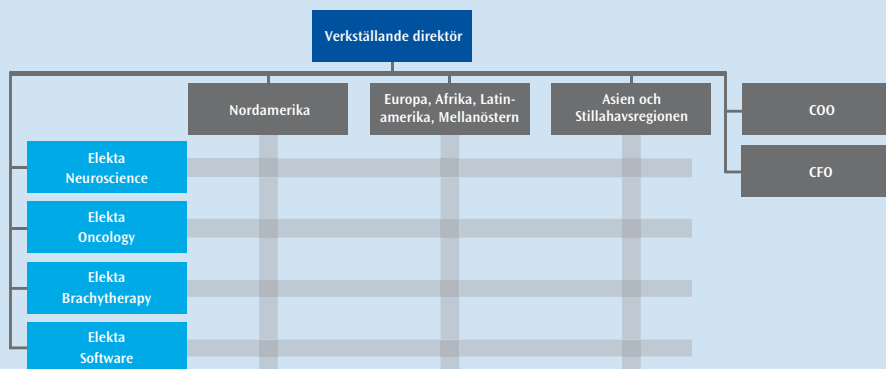
- Uppföljning av regelefterlevnad och genomgång av planer samt åtgärder avseende regelefterlevnad
- Riskhantering inklusive resursprioritering för att säkerställa korrekt riskhantering
- Förslag på etablering av Internrevisionsfunktion
- Utvärdering av rapportering från externa revisorer
- Analys av 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 4 september 2012 valdes PwC till revisor fram till årsstämman 2013, med Johan Engstam, född 1966 och auktoriserad revisor, som huvudansvarig revisor.

Förutom i Elekta är Johan Engstam bland annat revisor i Husqvarna AB (publ.) och Transmode AB (publ.). Han har inga revisionsuppdrag i företag närstående till Elektas större ägare eller verkställande direktör. Revisorernas arvode under räkenskapsåret framgår av not 8.

## Elektas organisation



## Koncernledning



**TOMAS PUUSEPP**

**Födelseår:** 1955

**Befattning:** Vd och koncernchef

**Anställd sedan:** 1988

**Innehav:** 600 000 B-aktier och  
150 000 B-konvertibler



**JOHAN SEDIHÑ**

**Födelseår:** 1965

**Befattning:** COO

**Anställd sedan:** 1993

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



**HÅKAN BERGSTRÖM**

**Födelseår:** 1956

**Befattning:** CFO

**Anställd sedan:** 2001

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



**JAMES P HOEY**

**Födelseår:** 1958

**Befattning:** EVP, Region  
Nordamerika

**Anställd sedan:** 2005  
(grundade IMPAC 1990)

**Innehav:** 15 417 B-aktier



**GILBERT WAI**

**Födelseår:** 1953

**Befattning:** EVP, Asien och  
Stillahavsregionen

**Anställd sedan:** 1998

**Innehav:** 344 000 B-aktier



**ÅSA HEDIN**

**Födelseår:** 1962

**Befattning:** EVP, Elekta  
Neuroscience

**Anställd sedan:** 1994–2000  
och sedan 2007

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



**BILL YAEGER**

**Födelseår:** 1961

**Befattning:** EVP, Elekta Oncology  
och sedan 2011

**Anställd sedan:** 2000–2008  
och sedan 2011

**Innehav:** 4 200 B-aktier



**JOHN LAPRÉ**

**Födelseår:** 1964

**Befattning:** EVP, Elekta  
Brachytherapy

**Anställd sedan:** 2011  
(anställd i Nucletron sedan 2009)

**Innehav:** 2 500 B-aktier



**TODD POWELL**

**Födelseår:** 1965

**Befattning:** EVP, Elekta Software

**Anställd sedan:** 2005  
(anställd i IMPAC 1992)

**Innehav:** –



**IAN ALEXANDER**

**Födelseår:** 1958

**Befattning:** EVP, Region Europa,  
Afrika, Latinamerika och  
Mellanöstern

**Anställd sedan:** 2008–2011  
och sedan 2012

**Innehav:** 1 332 B-aktier



## 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 över 30 års erfarenhet av chefsansvar från den internationella marknaden för medikerteknik. Efter ingenjör- och fysikstudier samt managementutbildning vid IMD i Lausanne, Schweiz 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 81.

## 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](http://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

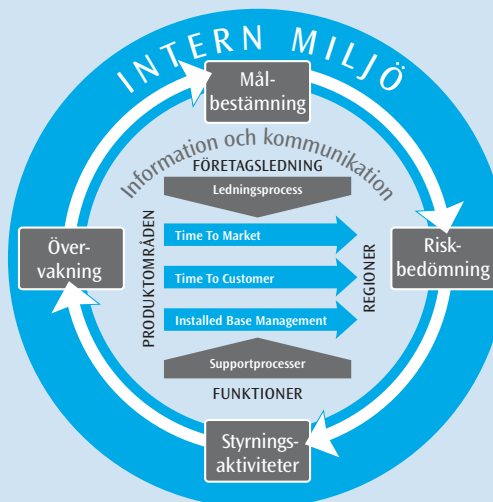
Under året har Elekta fortsatt implementeringen av en mer systematisk metod för riskhantering och internkontroll, Elektas Riskhanterings- och Internkontrollprocess, se figur nedan. Metoden har utvecklats från redan etablerade arbetssätt för att identifiera och hantera risker, och säkerställer att riskhantering 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.

## 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 kommuniceras till hela organisationen.

Elektas uppförandekod, Code of Conduct, 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 stödjande processer som exempelvis inköp, kundåterkoppling, IT och HR. Policyer,

## Elektas riskhanterings- och internkontrollprocess



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

rutiner, processer och arbetsinstruktioner rörande finansiell rapportering, exempelvis för attesträtt, redovisning och rapportering, finns i ekonomihandboken (Financial Guide). Utöver detta finns arbetsinstruktioner som stödjer exempelvis de finansiella IT-systemen samt en informationspolicy.

Som tillverkare av medicinskteknisk utrustning styrs Elektas verksamhet av krav och standarder från 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 för styrelsen. Personliga utvärderingar sker årligen för att säkerställa relevant kompetens och eventuella utvecklingsbehov. Organisationsstrukturen beskrivs på sidan 80.

### Mål och riskbedömning

Som en del av Elektas strategi- och ledningsprocesser sätter företaget upp långsiktiga och kortsiktiga mål. En riskbedömning görs i anslutning till strategiprocesen för att identifiera risker som kan påverka uppfyllandet av de uppsatta målen, däribland risker i samband med finansiell rapportering. Riskerna dokumenteras på företagets riskkarta. Risker som uppträder under året utvärderas kontinuerligt och läggs, om så erfordras, till på företagets riskkarta. De största riskerna beskrivs på sidorna 70–71 och 97–99.

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.

Policies 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 företagspolicies. 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 policies.

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.

Arbetet med riskhantering och internkontroll i samband med finansiella rapporter har under året utförts av riskchefen, andra interna funktioner och externa resurser. Arbetet utgår ifrån införda kontrollprocedurer och kontrollrutiner inom företaget.

Baserat på det utförda arbetet har företaget för närvarande inte sett behov av att inrätta en separat internrevisionsfunktion. Styrelsen utvärderar dock kontinuerligt behovet och omfattningen av en internrevisionsfunktion för finansiell rapportering.