

Bolagsstyrningsrapport 2017/18

Elekta AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på Nasdaq Stockholm. Elekta ser god bolagsstyrning, inklusive riskhantering och intern kontroll, som viktiga delar i en framgångsrik affärsverksamhet då det ger förutsättningar för att upprätthålla förtroendet bland såväl kunder, patienter, aktieägare, myndigheter som andra intressenter. Elektas bolagsstyrningsrapport för 2017/18 har upprättats av bolagets styrelse i enlighet med årsredovisningslagen och bolagskoden som en separat rapport skild från förvaltningsberättelsen och har granskats av bolagets revisor.

Med "Elekta AB", "bolaget" eller "moderbolaget" avses Elekta AB (publ) och med "Elekta" eller "koncernen" avses Elektakoncernen, vilken omfattar Elekta AB och dess koncernföretag.

Elekta tillämpar och följer svensk kod för bolagsstyrning (bolagskoden) med en avvikelse noterad under räkenskapsåret 2017/18. Elektas valbered-

ning 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 bolagskoden, punkt 2.4, ska styrelsens ordförande inte vara valberedningens ordförande.

Styrelseordförandes kommentar 2017/18

Elekta är ett globalt medicinteknikföretag som utvecklar och säljer innovativa kliniska lösningar som ligger i framkant gällande behandling av cancer och sjukdomar i hjärnan. Vårt främsta fokus är att hjälpa läkarna att förbättra patienternas liv, och Elektas kliniska lösningar bidrar till behandlingen av närmare 1,5 miljoner patienter årligen över hela världen. Därmed har vi ett stort ansvar gentemot våra kunder och deras patienter.

Som tillverkare av medicinteknisk utrustning styrs vår verksamhet av krav, regleringar och standarder från tillsynsmyndigheter i olika länder, liksom av våra egna policyer och rutiner, däribland vår uppförandekod. Dessutom är Elekta noterat på Nasdaq Stockholm och har en internationell aktieägarbas, vilket bidrar till de höga kraven som ställs på Elektas bolagsstyrning, inklusive riskhantering och intern kontroll.

Styrelsen lägger stor vikt vid sitt arbete med Elektas strategi och internationella utveckling, samt bolagsstyrning. Syftet med Elektas bolagsstyrningsramverk är att skapa, bibehålla och realisera värden för våra aktieägare samt att tillhandahålla och säkra en hållbar långsiktig utveckling av vår verksamhet.

Därför har Elekta under de senaste åren implementerat och stärkt det interna kontrollramverket,

och förstärkt koncernfunktioner för risk, regelefterlevnad och kvalitetshantering ytterligare. Det gör det möjligt för oss att hantera och minska risker på ett mer strukturerat sätt.

Elekta har nolltolerans i fråga om alla handlingar som inte överensstämmer med lagar och regler, vår uppförandekod och andra verksamhetspolicyer. Vi både eftersträvar och förväntar oss de högsta etiska standarderna.

Styrelsen fortsätter att stödja och övervaka företaget för att försäkra oss om att vi når våra strategiska och finansiella målsättningar. Vi är fullt och fast övertygade om att de initiativ och åtgärder som drivs och implementeras av koncernledningen kommer att bidra till en positiv framtid och till den fortsatta utvecklingen av Elekta.

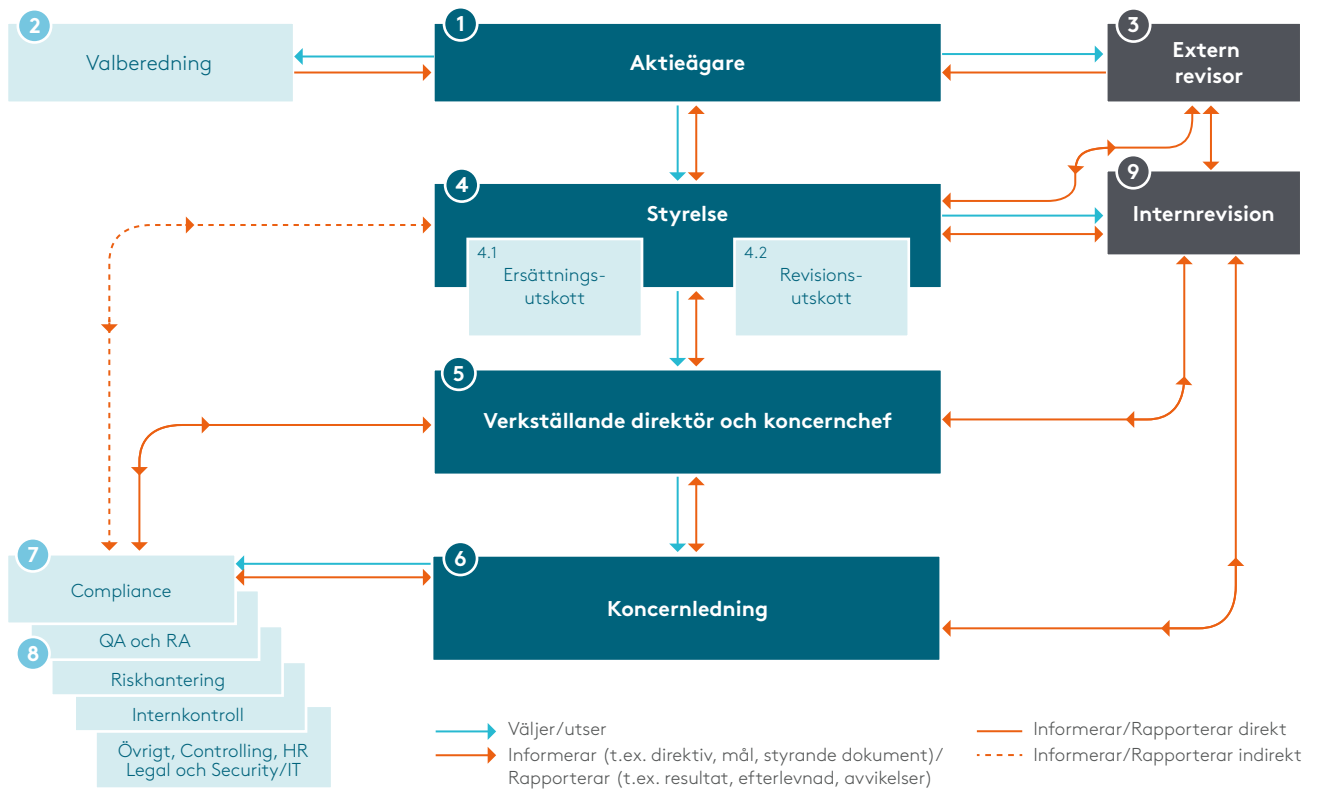
9 juli 2018

Laurent Leksell
Styrelseordförande



Elektas bolagsstyrningsstruktur

Per den 30 april 2018



1 Aktieägare

Ägarstruktur

Vid utgången av räkenskapsåret hade Elektas AB 23 632 aktieägare, varav 50 procent hade sin hemvist i Sverige. Den största aktieägaren per den 30 april 2018 var Laurent Leksell med bolag, med 30,7 procent av rösterna. Läs mer om aktien och aktieägarna på sidorna 64–65.

Aktier och röster

Elektas AB:s B-aktie är noterad på Nasdaq Stockholm. Det totala antalet registrerade aktier i Elektas AB uppgick per den 30 april 2018 till 383 568 409, fördelat på 14 980 769 A-aktier och 368 587 640 B-aktier. En A-aktie berättigar till tio röster och en B-aktie berättigar till en röst vid bolagsstämman, som är det forum där aktieägarna kan utöva inflytande. Läs mer om aktien och aktieägarna på sidorna 64–65.

Utdelningspolicy

Elektas AB har som mål att ge aktieägarna en god avkastning och värdetillväxt. Elektas policy är att distribuera minst 30 procent av årets resultat i form av utdelning, aktieåterköp eller motsvarande åtgärder. Till grund för utdelningsbeslut ligger Elektas finansiella ställning, lönsamhetsutveckling, tillväxtpotential samt investeringsbehov.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är Elektas AB:s högsta beslutande organ. I tillägg till årsstämman (ordinarie bolagsstämma) kan extra bolagsstämmor hållas

efter beslut av styrelsen, eller om den externa revisorn eller aktieägare som äger minst tio procent av aktierna så begär. Vanligtvis fattas beslut med enkel majoritet, och vid val anses den vald som fått de flesta rösterna. För vissa beslut föreskriver den svenska aktiebolagslagen att beslut fattas med kvalificerad majoritet, såsom ändring av bolagsordning och överlåtelse av aktier till medarbetare som deltar i aktierelaterade långsiktiga incitamentsprogram. Upplysningar om direkta eller indirekta aktieinnehav i Elektas AB, som representerar minst en tiondel av rösterna, och information om av bolagsstämman lämnat bemyndigande för styrelsen att besluta att Elektas ska förvärva egna aktier, finns på sidan 64.

Årsstämma

Årsstämman hålls i Stockholm, Sverige. Datum och plats för stämman meddelas på Elektas webbplats www.elekta.com senast i samband med tredje delårsrapporten maj-januari. Kallelse till årsstämman utfärdas i enlighet med den svenska 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 aktieägarna möjlighet att ställa frågor. Elektas eftersträvar alltid att styrelsen, koncernledningen och den externa revisorn är närvarande vid årsstämman.

Årsstämma 2017

Årsstämman 2017 hölls i Stockholm den 23 augusti 2017. Vid stämman närvarade 321 aktieägare, direkt eller via ombud, vilka representerade cirka 66 procent av rösterna i bolaget. Vid stämman närvarade bolagets samtliga styrelseledamöter förutom Caroline Leksell Cooke som valdes in i styrelsen på årsstämman. Årsstämman 2017 beslutade bland annat om följande:

- Utdelning till aktieägarna med 1,00 kr per aktie att fördelas på två utbetalningstillfällen om 0,50 kr per utbetalning
- Att bevilja styrelseledamöterna, verkställande direktör Richard Hausmann och tidigare verkställande direktör Tomas Puusepp ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret 2016/17
- Att fastställa styrelsearvodet om totalt 5 010 000 (4 295 000) kronor, varav 1 130 000 (1 075 000) kronor till styrelsens ordförande och 485 000 (460 000) kronor till var och en av de övriga externa styrelseledamöterna som inte är anställda vid bolaget, samt ersättning för styrelseutskottsarbete om totalt 755 000 (770 000) kronor, varav 110 000 (90 000) kronor till ordföranden i ersättningsutskottet och 75 000 (50 000) kronor till var och en av de övriga ledamöterna i ersättningsutskottet, samt 225 000 (200 000) kronor till ordföranden i revisionsutskottet och 135 000 (110 000) kronor till var och en av de övriga ledamöterna i revisionsutskottet
- Omval av styrelseledamöterna Luciano Cattani, Annika Espander Jansson, Laurent Leksell, Johan Malmquist, Tomas Puusepp, Wolfgang Reim, Jan Secher, och Birgitta Stymne Göransson. Caroline Leksell Cooke valdes till ny styrelseledamot. Laurent Leksell omvaldes till styrelsens ordförande
- Omval av PwC som extern revisor, med den auktoriserade revisorn Johan Engstam som huvudansvarig revisor
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- Ett aktierelaterat långsiktigt incitamentsprogram, prestationsbaserat aktieprogram 2017, för 11 nyckelpersoner i koncernen
- Bemyndigande för styrelsen om förvärv och överlåtelse av egna aktier

Ytterligare information om årsstämman 2017 samt protokollet återfinns på www.elekta.com. Inga andra bolagsstämmor hölls under räkenskapsåret 2017/18.

Årsstämma 2018

Årsstämman 2018 hålls i Stockholm, Sverige, på Moderna Museet den 30 augusti 2018, klockan 14:00. Mer information om årsstämman 2018 finns på www.elekta.com.

2 Valberedning

Procedur för utseende av valberedning

Årsstämman 2017 beslutade att valberedningen inför årsstämman 2018 skulle utses genom en procedur där styrelsens ordförande före utgången av räkenskapsårets andra kvartal kontaktar de fyra röstmässigt största aktieägarna, utöver den eller de aktieägare som styrelsens ordförande själv eventuellt representerar per den sista bankdagen i september månad. Dessa aktieägare ges möjlighet att utse var sin ledamot som, tillsammans med styrelsens ordförande, ska utgöra valberedningen. Ordförande i valberedningen ska, såvida inte valberedningen enhälligt beslutat annat, vara den ledamot i valberedningen som utsetts av den röstmässigt största aktieägaren. Ingen ersättning utgår till valberedningens ledamöter.

Valberedningens sammansättning inför årsstämman 2018

Valberedningens sammansättning inför årsstämman 2018 offentliggjordes i ett pressmeddelande den 22 november 2017. Valberedningen inför årsstämman 2018 består av:

- Laurent Leksell, styrelsens ordförande samt representant för eget och närståendes aktieinnehav
- Per Colleen – utsedd av Fjärde AP-fonden
- Tomas Flodén – utsedd av AMF och AMF Fonder

Styrelsens arbete inklusive några viktiga punkter på dagordningen under 2017/18

Ett styrelsemöte

- Bokslutskommuniké
- Möte med den externa revisorn och genomgång av externrevisionsrapport för året
- Rapport från revisionsutskottet
- Genomgång och godkännande av budget 2017/18 inklusive finansiella mål

Ett styrelsemöte

- Godkännande av årsredovisning (inklusive samtliga inkluderade rapporter)
- Godkännande av kallelse samt slutliga förslag till årsstämma
- Godkännande av styrelsens motivering av beslut till aktieåterköp samt motivering till beslut av utdelning

Två styrelsemöten

- Delårsrapport Q1
- Årsstämman
- Konstituerande styrelsemöte
- Godkännande av arbetsinstruktioner för styrelsen, utskott samt vd och koncernchef
- Rapport från revisionsutskottet
- Genomgång av bolagets marknadsorganisation
- Uppdatering och diskussion rörande affärsverksamheten i region Nord- och Sydamerika
- Slutlig genomgång och uppföljning av bolagets förändringsprogram



Ett styrelsemöte

- Anläggningsbesök i Crawley
- Genomgång av strategisk plan

- Magnus Henjeby – utsedd av Nordea Investment funds
- Åsa Nisell – utsedd av Swedbank Robur Fonder

Valberedningen har utsett Laurent Leksell till ordförande i valberedningen. Valberedningens uppdrag gäller för tiden intill dess nästa årsstämma hållits, eller, i förekommande fall, intill dess att en ny valberedning har utsetts.

Arbete inför årsstämman 2018

Valberedningens uppgift är bland annat att inför årsstämman föreslå ordförande vid årsstämman, styrelseordförande, styrelseledamöter, revisor, arvode till styrelsen och arvode till revisorn samt procedur för utseende av valberedningen.

Valberedningen höll fem möten inför årsstämman 2018. För styrelsens sammansättning har valberedningen särskilt beaktat bolagets strategi, verksamhet samt utvecklingskede och förhållanden i övrigt. Valberedningen har som mångfaldspolicy vid framtagande av sitt förslag till styrelse tillämpat regel 4.1 i bolagskoden. Målet med policyn är att den föreslagna styrelsen ska präglas av mångsidighet och bredd vad gäller kompetens, erfarenhet, bakgrund och jämn könsfördelning. Valberedningen anser att den föreslagna sammansättningen uppfyller målen om mångsidighet och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Av de föreslagna nio styrelseledamöterna är fyra kvinnor och fem män och andelen kvinnor är 44 (33) procent.

Varje år utförs en av styrelseordföranden initierad utvärdering av styrelsens arbete, erfarenhet, sammansättning och oberoende, dels för att bedöma året som gått, dels för att identifiera utvecklingsområden för styrelsen. Utvärderingen genomförs med hjälp av frågeformulär och diskussioner samt en av styrelseordföranden genomförd enskild intervju med styrelsemedlemmarna. Resultatet presenteras för valberedningen genom styrelsens ordförande. Valberedningen har genom revisionsutskottets ordförande erhållit revisionsutskottets rekommendation i fråga om val av extern revisor.

Valberedningens fullständiga förslag till årsstämman 2018 med motivering offentliggörs i kallelsen till årsstämman 2018, vilken finns tillgänglig på www.elekta.com.

3 Extern revisor

Tillsättning av den externa revisorn

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

Extern revisor och huvudansvarig revisor

Vid årsstämman 2017 omvaldes PwC till extern revisor med Johan Engstam som huvudansvarig revisor. PwC har varit Elekta AB:s externa revisor sedan årsstämman 2012.

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

Ansvar

Revisionsuppdraget omfattar revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Elekta AB, förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Elekta AB. I revisionsuppdraget ingår även en granskning av huruvida de av årsstämman antagna riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har följts. Uppdraget omfattar även en översiktlig granskning av koncernboks slutet för det andra kvartalet samt en lagstadgad granskning av bolagsstyrningsrapporten och hållbarhetsrapporten.

Arbete under året

PwC har genomfört revisionen av Elekta för räkenskapsåret 2017/18 utifrån en riskbaserad externrevisionsplan, vilket resulterade i en revisionsberättelse

Ett styrelsemöte

- Delårsrapport Q2
- Rapport från ersättningsutskottet
- Rapport från revisionsutskottet
- Uppdatering och diskussion rörande affärsverksamheten i Kina
- Långsiktig finansiering

Ett styrelsemöte

- Delårsrapport Q3
- Rapport från ersättningsutskottet
- Rapport från revisionsutskottet
- Mjukvarustrategi

NOVEMBER

DECEMBER

2018

JANUARI

FEBRUARI

MARS

APRIL

Ett styrelsemöte

- Marknadsöversikt samt finansiell genomgång
- Godkännande av riktlinjerna för budgetdirektiv

Två styrelsemöten

- Marknadsöversikt samt finansiell genomgång
- Allmän genomgång av bolagets M&A process

enligt standardutformning med uttalanden utan reservation som återfinns på sidorna 114–116 samt på www.elekta.com.

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

Icke-revisionstjänster som upphandlades från den externa revisorn under räkenskapsåret 2017/18 följde de fastställda riktlinjerna och bestod av skatterådgivning samt övriga tjänster som konsultationer relaterade till intern kontroll och redovisningsprinciper.

Revisorns arvode för räkenskapsåret 2017/18 redovisas i not 10.

4 Styrelse

Tillsättning av styrelsen

Elekta AB:s styrelse utses av årsstämman för en period till slutet av nästa årsstämma. Enligt Elekta AB:s bolagsordning ska Elekta AB:s styrelse bestå av mellan tre och tio ledamöter med högst fem suppleanter. Det finns inga andra regler i bolagsordningen avseende tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter.

Styrelsens sammansättning och oberoende

Styrelsen består av nio ledamöter. Styrelsen består av Laurent Leksell, som även är styrelsens ordförande, Luciano Cattani, Annika Espander Jansson, Caroline Leksell Cooke, Johan Malmquist, Tomas Puusepp, Wolfgang Reim, Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson. Det finns varken suppleanter eller arbetstagarrepresentanter i styrelsen.

Chefsjuristen fungerar som styrelsens sekreterare.

Styrelsens sammansättning uppfyller tillämpliga krav på oberoende, då sex av de nio styrelseledamöterna har bedömts vara oberoende i förhållande till bolaget, koncernledningen och större aktieägare. Dessa sex är Luciano Cattani, Annika Espander Jansson, Johan Malmquist, Wolfgang Reim, Jan Secher och Birgitta Stymne Göransson.

Deltagande vid styrelsemöten och oberoende framgår på sidorna 60–61.

Ansvar

Styrelsens arbete regleras av aktiebolagslagen, bolagsordningen, bolagskoden samt styrelsens arbetsordning.

Styrelsen ansvarar för Elekta AB:s organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter i bolagets och samtliga aktieägares intresse. Detta inkluderar att utse en verkställande direktör som ansvarar för den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. I styrelsens ansvar ingår även att:

- Fastställa övergripande mål och strategier
- Fastställa riktlinjer för uppträdande i samhället i syfte att säkerställa långsiktig värdeskapande förmåga
- Tillse att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker för bolaget som dess verksamhet är utsatt för
- Tillse att det finns tillfredsställande kontroll av bolagets efterlevnad av lagar och regler och andra regler som gäller för bolagets verksamhet samt bolagets efterlevnad av interna regler
- Säkerställa att bolagets informationsåtergivning präglas av öppenhet samt är korrekt, relevant och tillförlitlig

Arbetsordningen för styrelsen fastställer att styrelsen ska:

- Hålla minst sju ordinarie möten per år
- Fastställa finans- och valutapolicyer
- Fastställa uppförandekod

- Godkänna långsiktig plan och budget inklusive investeringsbudget
- Godkänna investeringar och liknande, med belopp för transaktioner över 5 Mkr, om dessa transaktioner faller utanför den godkända investeringsbudgeten
- Besluta om förvärv eller försäljning av fastigheter eller aktier, eller förvärv eller försäljning av tillgångarna, eller en större andel av tillgångarna, tillhörande ett annat företag
- Besluta om bildandet och likvidation av dotterföretag
- Fastställa riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare för godkännande av årsstämman
- Besluta om anställningsvillkor för verkställande direktören och koncernchefen i enlighet med de av årsstämman godkända riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare
- Fastställa årsredovisning, bokslutskommuniké och delårsrapporter

Styrelsen har inte fördelat något särskilt ansvar mellan styrelseledamöterna förutom de arbetsuppgifter styrelsen har delegerat till ersättningsutskottet respektive revisionsutskottet.

Riskhantering

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 verkställande direktör och koncernchef som till sin hjälp har koncernledningen och särskilt tillsatta kommittéer, funktioner och anställda. Funktioner som är ansvariga för riskhantering, intern styrning och kontroll rapporterar kontinuerligt status och styrs direkt via styrelsen och/eller revisionsutskottet.

Elektas riskarbete fokuserar på att bedöma och hantera strategiska risker, operativa risker, legala och regulatoriska risker, marknads- och omvärldsrisker samt finansiella risker. En riskbedömning genomförs kontinuerligt för att identifiera risker som kan påverka uppfyllandet av de uppsatta målen, efterlevnad av lagar och regelverk samt den finansiella rapporteringen. Styrelsen behandlar även kontinuerligt frågor som inkluderar riskhantering såsom exempelvis behandling av Elektas strategi och ledningsprocesser samt risk inom frågor angående affärsbeslut. Läs mer om riskhantering i styrelsens rapport om riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen på sidorna 58–59.

Arbete under året

Under räkenskapsåret 2017/18 höll styrelsen tio protokollförda möten. Deltagande vid styrelsemöten och oberoende framgår på sidorna 60–61. Mötena hålls normalt på Elektas huvudkontor i Stockholm men hålls ibland på andra platser där Elekta har kontor eller anläggningar. Representanter från koncernledningen och andra högre chefer deltar regelbundet vid styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive ansvarsområden. Inför ordinarie styrelsemöten distribueras en dagordning med beslutsunderlag. Styrelsens arbete inklusive viktiga punkter på dagordningen under 2017/18 finns på sidorna 52–53.

4.1 Ersättningsutskott

Tillsättning av ersättningsutskottet

Styrelsen ska utse ett ersättningsutskott (Executive Compensation and Capability Committee eller ECC) som ska bestå av minst två styrelseledamöter. Styrelsens ordförande kan vara ordförande i utskottet. Övriga bolagsstämموvalda ledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget och dess koncernledning.

Sammansättning

Ersättningsutskottet består av tre ledamöter utsedda av styrelsen på det första styrelsemötet efter valet av styrelse på årsstämman, för en period om ett år. Utskottet består av Laurent Leksell, som även är utskottets

ordförande, Luciano Cattani och Johan Malmquist. Deltagande vid utskottsmötena och oberoende framgår på sidorna 60–61. Verkställande direktören och koncernchefen deltar också vid utskottets möten och koncernens personaldirektör fungerar som utskottets sekreterare.

Ansvar

Ersättningsutskottets uppgift är att säkerställa en rättvis och rimlig omfattning och struktur på ersättningar till chefer inom Elekta. Sådana ersättningar ska vara utformade för att bidra till att skapa maximalt värde för aktieägare och kunder utan att ge avkall på koncernens konkurrenskraft. Ersättningsarna ska vidare vara utformade för att säkerställa koncernens förmåga att attrahera, motivera och behålla chefer som är viktiga för att koncernen ska nå sina mål. Detta gäller ersättningsstrukturer för koncernledningen och för andra ersättningsstrukturer som omfattar samtliga chefer inom Elekta. Ersättningsutskottets uppgift är också att säkerställa successionsplanering och genomgång av chefsförsörjningsplaner för de övre chefsnivåerna och andra koncernkritiska befattningar, och att säkerställa könsfördelnings- och mångfaldsanalys och åtgärder. Utskottets uppgift är även att säkerställa kompetens för ledande befattningshavare, vilket inkluderar organisatoriska utvecklingsprogram. Utskottet arbetar i enlighet med instruktioner för ersättningsutskottet som antagits av styrelsen. Utskottet informerar styrelsen löpande och vidarebefordrar vid behov ärenden till styrelsen för beslut.

Arbete under året

Under räkenskapsåret 2017/18 höll ersättningsutskottet sex protokollförda möten. Deltagande vid utskottsmöten och oberoende framgår på sidorna 60–61. De viktigaste frågorna på dagordningen var:

- Genomgång av ersättning inklusive rörlig ersättning till koncernledningen
- Utformning och beslut gällande nytt övergripande kortsiktigt incitamentsprogram 2018/19
- Utvärdering av och uppdatering av Elektas aktieprogram, Elektas performance share plan, för koncernledningen
- Förberedelser och förslag för ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för 2018/19 för nyckelpersoner utöver koncernledningen
- Uppföljning av efterlevnad av de av årsstämman fastställda riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare
- Utvärdering och uppdatering av Elektas målstyrningssystem, global performance management
- Successionsplanering och genomgång av chefsförsörjningsplaner för de övre chefsnivåerna och andra koncernkritiska befattningar
- Beredning av styrelsens förslag till nästa årsstämma rörande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

4.2 Revisionsutskott

Tillsättning av revisionsutskottet

Styrelsen ska utse ett revisionsutskott som ska bestå av minst två styrelseledamöter, varav åtminstone en av ledamöterna ska ha redovisnings- eller revisionskompetens. Majoriteten av utskottsledamöterna ska vara oberoende i förhållande till bolaget och dess koncernledning. Utskottets ledamöter får inte vara anställda av bolaget. Åtminstone en av utskottsledamöterna som är oberoende i förhållande till bolaget och dess koncernledning ska också vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

Sammansättning

Revisionsutskottet består av tre ledamöter vilka valdes av årsstämman 2017 för tiden fram till nästa stämma. Utskottet består av Birgitta Stymne Göransson, som även är utskottets ordförande, Jan Secher och Annika Espander Jansson. Deltagande vid utskottsmöten och oberoende framgår på sidorna 60–61.

Verkställande direktören och koncernchefen, koncernens ekonomi- och finansdirektör (CFO) samt koncernens internrevisionschef deltar också vid utskottets möten liksom den externa revisorn när så är tillämpligt. Biträdande chefsjurist fungerar som utskottets sekreterare.

Ansvar

Revisionsutskottets uppgift är att övervaka koncernens finansiella rapportering och effektiviteten i koncernens interna kontroll, internrevision och riskhantering. Uppgiften är också att hålla sig informerat om den externa revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för Elekta AB samt granska och övervaka opartiskheten och självständigheten hos den externa revisorn och därvid särskilt uppmärksamma om den externa revisorn tillhandahåller koncernen andra tjänster än revisionstjänster. Dessutom ingår det i uppgiften att bistå valberedningen med att bereda förslaget till årsstämman angående val av extern revisor. Utskottet arbetar i enlighet med instruktioner för revisionsutskottet som antagits av styrelsen. Utskottet informerar styrelsen löpande och förbereder ärenden till styrelsen för beslut.

Arbete under året

Under räkenskapsåret 2017/18 höll revisionsutskottet fyra protokollförda möten. Deltagande vid utskottsmöten och oberoende framgår på sidorna 60–61. De viktigaste frågorna på dagordningen var:

- Genomgång av delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning 2017/18
- Genomgång av redovisningsprinciper
- Genomgång av balansräkning och kassaflödesanalyser
- Övervakning av det globala internkontrollprojektet
- Genomgång av finansorganisationen
- Genomgång av stadgar för internrevisionsfunktionen
- Fastställande av internrevisionsplanen
- Genomgång av rapporter från internrevisionsfunktionen
- Genomgång av rapporter från compliancefunktionen
- Genomgång av externrevisionsplanen
- Genomgång av externrevisionsrapporter
- Utvärdering av den externa revisionen
- Utvärdering och uppdatering av riktlinjer för tillåtna icke-revisionstjänster av externrevisor

5 Verkställande direktör och koncernchef

Tillsättning av verkställande direktör och koncernchefen

Styrelsen utser Elekta AB:s verkställande direktör och koncernchef.

Richard Hausmann är verkställande direktör och koncernchef för Elekta AB sedan 2016. Mer information om Richard Hausmann finns tillgänglig i presentationen av koncernledningen på sidan 62. Ersättning till verkställande direktör och koncernchef redovisas i not 7.

Ansvar

Den verkställande direktören och koncernchefen ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget i enlighet med tillämpliga lagar och regler samt interna styrande dokument, inklusive instruktioner för verkställande direktören fastställda av styrelsen och andra riktlinjer och anvisningar från styrelsen. Den verkställande direktören och koncernchefen representerar också koncernen i olika sammanhang, leder arbetet i koncernledningen och fattar beslut i samråd med dess medlemmar.

6 Koncernledning

Tillsättning av koncernledningen

Den verkställande direktören och koncernchefen utser medlemmar till koncernledningen efter godkännande av styrelsen.

Sammansättning

Elektas koncernledning bestod per den 30 april 2018 av verkställande direktör och koncernchef, Ekonomi- och finansdirektör (CFO), Chief Operating Officer (COO), Chief Marketing and Sales Officer (CMSO), Chief Strategy Officer (CSO), Chief Technology Officer (CTO), Executive Vice President Global Services, Executive Vice President Region North and South America, Executive Vice President and General Counsel, Executive Vice President Human Resources och Executive Vice President Corporate Communications and Investor Relations. Under räkenskapsåret 2017/18 har befattningarna Chief Commercial Officer och Chief Marketing Officer ersatts av den nya befattningen Chief Marketing and Sales Officer per den 23 augusti 2017. En presentation av den nuvarande koncernledningen framgår på sidan 62. Ersättningar till koncernledningen redovisas i not 7.



Ansvar

Den verkställande direktören ansvarar för och leder koncernledningens arbete och möten. Koncernledningen fattar gemensamma beslut efter samråd med olika delar av koncernen.

Arbete under året

Koncernledningens möten hålls normalt varje vecka per telefon samt med regelbundna mellanrum i anslutning till besök vid koncernens olika kontor och anläggningar.

De viktigaste punkterna på dagordningen var strategiska och operativa frågor såsom produktutveckling, förvärv/avyttringar, investeringar, marknadsutveckling, organisation, långsiktiga planer och budget samt månads- och kvartalsuppföljningar av verksamheten och finansiellt resultat.

7 Compliance

Tillsättning

Funktionen för regelefterlevnad (Compliance and Integrity), leds av koncernens Chief Compliance and Integrity Officer.

Ansvar

Compliancefunktionens ansvar är att granska och utvärdera frågor kring regelefterlevnad inom organisationen och att säkerställa att ledningen och medarbetare i koncernen efterlever lagar och regler samt etiska riktlinjer inom de främsta riskområdena såsom antikorrupktion och kontakter med hälso- och sjukvården, exportkontroll och konkurrensrätt. Compliancefunktionen övervakar även implementeringen av program som säkerställer personuppgiftshantering inom koncernen. Compliance ansvarar även för övergripande strategi och koordinering av hållbarhetsområden som är materiella för Elekta. Elektas Chief Compliance and Integrity Officer rapporterar funktionellt till vd men har en oberoende ställning med rapportering till styrelsen för att säkerställa att uppkomna situationer tillbörligen utreds.

Arbete under året

Fokusområden under året har bland annat varit:

- Att ytterligare förstärka complianceprogrammen för att förebygga korrupktion samt utfärda förtydligande riktlinjer för Elektas samspel med hälso- och sjukvårdspersonal
- Kontinuerlig utbyggnad av Compliance and Integrity-funktionen
- Identifiera risker och föreslå åtgärdsprogram inom hantering av personuppgifter
- Utbilda anställda inom Elektas uppförandekod och styrande dokument enligt den långsiktiga plan och de mål som fastställts av styrelsen
- Säkerställa att program för effektiv och riskbaserad due diligence på bland annat affärspartners som distributörer och agenter implementeras i koncernen enligt de mål som fastställts av styrelsen
- Rådgivning inom de områden som faller inom ramen för Compliance and Integrity-funktionens ansvar
- Internutredningar i samband med incidenter inklusive framtagande av förslag till åtgärder i samråd med ledning och styrelse
- Tillsättning av en Sales Compliance Committee som ett beslutande ledningsorgan för frågor rörande affärsetik och antikorrupktion
- Vidareutveckla Elektas hållbarhetsarbete med fyra tydliga fokusområden och i nära samarbete med närmast linjeansvarig identifiera risker samt sätta mål

Styrelserapportering

Eftersom revisionsutskottet för styrelsens räkning övervakar regelefterlevnaden i koncernen är det nödvändigt med regelbunden information om hur bolaget hanterar och förebygger compliancerisker. Det är viktigt att styrelsen är välinformerad om såväl det förebyggande arbetet som eventuella svagheter för att kunna ställa rätt frågor och kunna vara en kritisk granskare av verksamheten.

Elektas Chief Compliance and Integrity Officer redogör kvartalsvis vid varje styrelsemöte för utvecklingen av det riskbaserade complianceprogrammet samt informerar om eventuella incidenter och status över pågående utredningar. En skriftlig compliancerapport lämnas även vid varje informationstillfälle. Revisionsutskottet övervakar alltså för styrelsens räkning eventuella ärenden som kan behöva ett större fokus och Elektas Chief Compliance and Integrity Officer närvarar även vid varje ordinarie möte med revisionsutskottet.

Utöver den löpande rapporteringen har styrelsen under året utvärderat och godkänt den långsiktiga planen för det förebyggande antikorrupktionsarbetet med tydliga mål inför de kommande verksamhetsåren. Den långsiktiga planen är framtagen på grundval av genomförda riskanalyser samt bästa internationell praxis.

8 Quality assurance och regulatory affairs

Tillsättning

Funktionerna för kvalitet (quality assurance eller QA) respektive regulatoriska frågor (regulatory affairs eller RA) leds av Vice President Quality Assurance respektive Vice President Global Regulatory Affairs.

Ansvar

Funktionernas ansvar inkluderar bland annat att stödja ledningen i att efterleva regulatoriska krav för produkter, kvalitetssystem och marknadsutvärdering. Funktionerna bidrar med transparens och interagerar med ledningen och externa regulatoriska organ och ansvarar för kvalitetssystemets infrastruktur och efterlevnad, strålskydd och säkerhet, godkännande av produkter, eftermarknadsövervakning och rapportering av återkallelse av produkter. Funktionerna är också ansvariga för och utför internrevision av kvalitetssystemet och regulatorisk regelefterlevnad (regulatory compliance). Vice President Quality Assurance rapporterar till Chief Operating

Officer och Vice President Regulatory Affairs rapporterar till Executive Vice President and General Counsel.

Arbete under året

- Säkerställande av produktgodkännanden för regulatoriskt marknadstillträde
- Utförande av internrevisioner
- Hantering av inspektioner från olika myndigheter och anmälda organ, resulterande i fortsatt certifiering
- Interagerade med myndigheter i olika regulatoriska forum och representation i olika branschorganisationer i diskussioner med myndigheter världen över

9 Internrevision

Tillsättning

Internrevisionsfunktionen tillsätts av, och rapporterar till, revisionsutskottet och styrelsen.

Ansvar

Internrevisionsfunktionen är under ledning av en Chief Audit Executive. Internrevisionsfunktionen är en oberoende och objektiv säkrings- och rådgivningsverksamhet. Elektas Chief Audit Executive rapporterar funktionellt till revisionsutskottet, och administrativt till koncernens ekonomi- och finansdirektör. Internrevisionsfunktionens arbete omfattar att granska och bedöma huruvida Elektas styrning, riskhantering och internkontrollprocesser är adekvata och effektiva liksom kvaliteten på de åtgärder som vidtas för att nå koncernens mål som en del av säkringsverksamheten. Internrevisionens arbete omfattar också rådgivningsverksamhet relaterad till Elektas styrning, riskhantering och internkontrollprocesser.

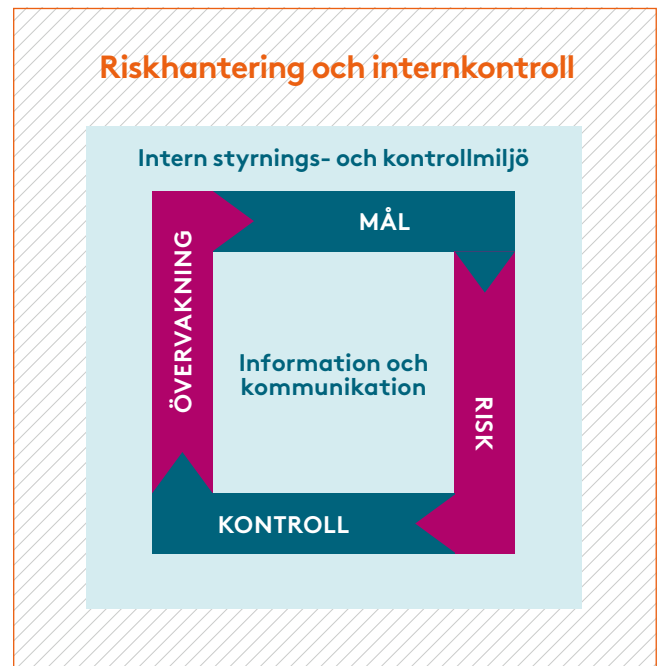
Internrevisionsfunktionen arbetar i enlighet med de av styrelsen antagna riktlinjerna för denna funktion.

Arbete under året

- Sammanställning och genomgång av riskkarta som grund för internrevisionsplanen
- Upprättande av en internrevisionsplan
- Internrevision av risk- och kontrollmatriser för processer som omfattas av det globala internkontrollprojektet
- Internrevision av koncern och dotterbolags olika processer utifrån en riskbaserad internrevisionsplan
- Separata utredningar
- Medlem av program management office för det globala internkontrollprojektet
- Samordning av den externa revisionen
- Planering och administration av revisionsutskottets möten
- Avgivande av internrevisionsrapporter till koncernledningen, revisionsutskottet och styrelsen

Elektas process för riskhantering och internkontroll

Styrelsen och dess utskott har det övergripande ansvaret för att etablera en effektiv styrning av Elekta, inklusive riskhantering och internkontroll. Ansvaret för att utforma, implementera och verkställa en effektiv styrning, inklusive riskhantering och internkontroll, är delegerat till verkställande direktören och koncernchefen, som bistås av koncernledningen, andra operativa chefer, och medarbetare, den så kallade första försvarslinjen.



I tillägg tillhandahåller funktionerna compliance, quality assurance, regulatory affairs, internkontroll med flera vägledning och bedömningar avseende styrning, riskhantering och internkontroll inom sina respektive expertområden, den så kallade andra försvarslinjen. Internrevisionsfunktionen, den så kallade tredje försvarslinjen tillhandahåller oberoende och objektiv säkrings- och rådgivningsverksamhet som stöd för ledningen avseende styrning, riskhantering och internkontroll.

Elekta har definierat riskhantering och internkontroll som en process som påverkas av styrelsen och dess utskott, den verkställande direktören och koncernchefen, koncernledningen och andra chefer samt medarbetare. En process som utformats för att ge rimlig säkerhet vad gäller måluppfyllelse relaterat till:

Verksamheten

- Adekvat och effektiv verksamhet
- Skydd av tillgångar mot förluster

Rapportering

- Tillförlitlig, i rätt tid och transparent intern och extern finansiell och icke-finansiell rapportering

Regelefterlevnad

- Efterlevnad av tillämpliga lagar och regler, samt interna styrande dokument

Riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen är en delmängd av riskhantering och internkontrollprocessen. Riskhantering och internkontrollprocessen gäller för hela Elekta, inklusive affärsområden, regioner, funktioner, ledning, medarbetare, processer och teknologi.

All affärsverksamhet medför risker från externa och interna källor. Risk definieras som sannolikheten att en händelse inträffar som negativt påverkar möjligheten att nå fastställda mål. Risker som hanteras adekvat och effektivt kan öppna upp för möjligheter och värdeskapande, medan risker som inte hanteras på detta sätt kan resultera i skador och förluster.

Intern styrnings- och kontrollmiljö

Elektas internstyrnings- och kontrollmiljö består av Elektas värderingar, uppförandekod, riskstrategi, organisation, roller och ansvar, delegering av befogenhet samt policyer och procedurer. Policyer och procedurer tydliggör vissa viktiga aspekter av kontrollmiljön, som styrelsens oberoende gentemot ledningen, engagemang att attrahera, utveckla och behålla kompetenta medarbetare, liksom resultatmätning, incitament och ersättningar som understödjer ett ansvarstagande ledarskap.

Elekta har fastställt ett antal styrande dokument på koncernövergripande nivå:

- Arbetsordning för styrelsen, instruktioner för verkställande direktören, instruktioner för ekonomisk rapportering till styrelsen, instruktioner för revisionsutskottet, instruktioner för ersättningsutskottet, och stadgar för internrevisionsfunktionen
- Värdegrund
- Uppförandekod, antikorrupsionspolicy, visseblåsarprocedur och konkurrenspolicy
- Elekta ekonomihandbok (financial guide)

Elekta har fastställt ett affärsledningssystem (business management system) med interna styrande dokument för att styra verksamheten. De viktigaste delarna av detta system är:

- Den organisatoriska strukturen med definierade roller och ansvar samt delegering av befogenhet
- Övriga policyer och procedurer som kommunikationspolicy, kvalitetspolicy, miljöpolicy, IT-policyer, och HR-policyer
- Processer och arbetsinstruktioner exempelvis strategi- och ledningsprocesser, huvudsakliga affärsprocesser (product lifecycle management, customer relationship management och supply chain management) samt stödjande processer

Förutom koncernövergripande styrande dokument och affärsledningssystemet är externa lagar, förordningar, regler och riktlinjer styrande som Svensk aktiebolagslag, NASDAQ Stockholm regelverk för emittenter, Svensk kod för bolagsstyrning samt krav och standarder från tillsynsmyndigheter inom det medicintekniska området.

Styrelsens rapport om riskhantering och internkontroll avseende finansiella rapporteringen

Styrelsens rapport om riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen har tagits fram i enlighet med den svenska årsredovisningslagen och Svensk kod för bolagsstyrning, och utgör en integrerad del av bolagsstyrningsrapporten. Den externa finansiella rapporteringen har upprättats i enlighet med lagar och regler samt tillämpliga redovisningsstandarder, det vill säga International Financial Reporting Standards (IFRS), och andra krav på börsnoterade bolag, exempelvis NASDAQ Stockholm Regelverk för emittenter. Elektas arbete med riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen baseras på det under 2013 uppdaterade interna control – integrated framework (ramverket), och enterprise risk management integrated framework (ERM-ramverket), båda fastställda av the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). COSO-ramverket baseras på 17 fundamentala principer, länkade till de fem komponenterna: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, övervakning samt information och kommunikation.

Mål

Elekta-koncernen styrs och kontrolleras genom fördelning av befogenheter och ansvar, inklusive beslutsfattande mellan olika enheter inom koncernen, i enlighet med lagar och regler samt interna styrande dokument, en

struktur genom vilken Elektas mål fastställs, för hur dessa mål ska uppnås och för övervakning av resultat. Målen återspeglar de val som gjorts för hur Koncernen avser att skapa, bevara och realisera värde för sina intressenter. Bolagsstyrning är tvåfaldig, och rör både effektivitet och ansvar. Effektiviteten mäts genom resultat och ansvar inkluderar alla de områden som rör upplysningar och transparens.

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

Kontrollmiljö

Viktiga delar av kontrollmiljön som är tillämpliga för Elektas finansiella rapportering är ekonomihandboken, inklusive redovisningsprinciper, rapporteringsinstruktioner, attestinstruktion och finanspolicy. Andra viktiga delar av kontrollmiljön för finansiell rapportering är kommunikationspolicy samt processer och arbetsinstruktioner som återfinns i koncernövergripande styrande dokument samt i Elektas affärsledningssystem.

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

Riskbedömning

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

Kontrollaktiviteter

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

Kontrollaktiviteter ska förhindra förekomsten av fel och oegentligheter och/eller upptäcka fel och oegentligheter som kan ha förekommit. Kontrollaktiviteter kan vara manuella och automatiserade, som attester och godkännanden, verifieringar och avstämningar, samt uppföljning av resultat från affärsverksamheten, eller en kombination av dessa två.

Kontrollaktiviteter består av följande områden och processer:

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

De globalt definierade minimikraven för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen, består av enhetsövergripande kontroller som regleras genom Elektas styrande dokument på koncernövergripande nivå, affärsledningssystem samt av ett interkontrollramverk av standardkontroller vilket

inkluderar generella IT-kontroller samt processkontroller enhetliga för samtliga bolag inom Elekta samt vid behov lokalt definierade kontroller. Kontrollerna som ingår i internkontrollramverket är dokumenterade i RACM som standardmall för samtliga enheter och sedan specifikt för respektive enhet. Samtliga kontroller i internkontrollramverket är baserade på riskbedömning av finansiella flöden som påverkar den finansiella rapporteringen både övergripande och specifikt för respektive enhet.

Övervakning

Övervakning av intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen genomförs genom löpande utvärderingar, separata utvärderingar eller en kombination av dessa två för att fastställa huruvida de fem komponenterna för riskhantering och internkontroll finns på plats och fungerar som avsett. Kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, övervakning samt information och kommunikation.

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

- Resultat från affärsverksamheten och finansiellt resultat
- Orderbokningar och intäktsredovisning
- Compliancerapporter från compliancefunktionen
- Internrevisionsrapporter från QA och RA-funktionerna rörande exempelvis kvalitetssystemet och regulatorisk regelefterlevnad
- Internrevisionsplanering
- Internrevisionsrapporter från internrevisionsfunktionen
- Externrevisionsrapporter från den externa revisorn

Separata utvärderingar kan utföras genom:

- Periodiska granskningar av huruvida riskhantering och internkontroll fungerar som avsett genom åtgärder av ekonomichefer och ledningar på lokal, regional, affärsområdes och koncernnivå
- Självutvärdering av intern kontroll (Control Self-Assessment eller CSA), ett verktyg för lokal ledning för att rapportera status om huruvida de globalt definierade minimikraven för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen som finns dokumenterade i RACM finns på plats och fungerar som avsett
- Internrevision i enlighet med internrevisionsplanen

Riktlinjer och budgetgodkännande av intern kontroll för den finansiella rapporteringen fastställs av revisionsutskottet för styrelsens räkning och erfordrar material för genomgång i form av både presentationsmaterial av status, framskridande och lösningar samt även bilagda detaljrapporter såsom revisionsrapporter och internkontrollrapporter. Status, framsteg och lösningar avseende intern kontroll för den finansiella rapporteringen diskuteras vid revisionsutskottets möten och riktlinjer dokumenteras och där godkännande erfordras avhandlas även detta och dokumenteras. Revisionsutskottet går sedan igenom och uppdaterar styrelsen i det näst påföljande mötet och förbereder styrelsen med material för diskussion och godkännande.

Information och kommunikation

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

Intern information om viktiga interna styrande dokument för riskhantering och internkontroll avseende den finansiella rapporteringen samt RACM, liksom kommunikationspolicy samt processer och arbetsinstruktioner och annan relevant information som återfinns i Elektas affärsledningssystem, kanaliseras ner inom organisationen och kommuniceras till relevanta

medarbetare på koncernens intranät. Intern information rörande status om huruvida de globalt definierade minimikraven för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen som finns dokumenterade i RACM finns på plats och fungerar som avsett kanaliseras upp inom organisationen baserat på resultat från övervakningen för att ledningen på olika nivåer ska kunna vidta korrigerande åtgärder när så krävs. Den verkställande direktören och koncernchefen respektive Chief Audit Executive informerar i sin tur revisionsutskottet och styrelsen om resultatet av övervakningen för att de ska kunna fullgöra sitt tillsynsansvar. Denna kommunikation äger normalt rum på de ordinarie revisionsutskottsmötena respektive styrelsemötena.

Elekta tillhandahåller löpande extern information och kommunikation om koncernens och bolagets finansiella resultat och ställning till finansmarknaden och andra intressenter, i enlighet med kommunikationspolicy. Extern information och kommunikation avseende den finansiella rapporteringen tillhandahålls i form av:

- Delårsrapporter, bokslutskommunikéer och årsredovisningar
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka bolagets värdering och framtidsutsikter
- Presentationer och telefonkonferenser för finansanalytiker, investerare och media den dag som delårsrapporter och bokslutskommunikéer offentliggörs samt i samband med offentliggörande av viktiga nyheter och händelser
- Kapitalmarknadsdagar som arrangeras av Elekta vid någon av koncernens större enheter eller i samband med större vetenskapliga kongresser
- information på Elektas webbplats: www.elekta.com, inklusive rapporter, pressmeddelanden och presentationer

Elekta tillämpar en så kallad tyst period inför varje delårsrapport och bokslutskommuniké.

Aktiviteter under räkenskapsåret 2017/18

Under räkenskapsåret 2017/18 har implementeringen av det globala internkontrollprojektet som består av internkontrollramverket för finansiell rapportering fortskridit och slutförts enligt fastställt plan. Implementering har kontrollerats av internkontrollfunktionen. Under räkenskapsåret har det genomförts oberoende granskning av implementering samt operationell efterlevnad på ett urval av implementerade enheter. Projektet administreras av ett program management office med representanter från internrevisionsfunktionen och internkontrollfunktionen. Utveckling och implementering av ytterligare kontroller att inkludera i det globala kontrollramverket för processer har förberetts under räkenskapsåret. Kontinuerlig information avseende resultat av oberoende granskning har behandlats på revisionsutskottets möten och sedan följts upp av styrelsen. Arbetet med en översyn av bolagets interna styrdokument som bas för bolagets kontrollmiljö har, i enlighet med plan, fortskridit under räkenskapsåret.

Aktiviteter under räkenskapsåret 2018/19

Under räkenskapsåret 2018/19 planeras att utöka det globala internkontrollramverket med implementering av några få mindre enheter som idag inte har omfattats av internkontrollramverket. Oberoende granskning av operationell efterlevnad på ett urval av implementerade enheter kommer att ske löpande under räkenskapsåret. Slutlig implementering av de förberedda kontrollerna att inkludera i det globala kontrollramverket kommer att slutföras under räkenskapsåret. Kontinuerlig administration och support av kontrollramverket samt identifiering och hantering av förbättringar kommer att ske löpande under året. Arbetet med en översyn av bolagets interna styrdokument som bas för bolagets kontrollmiljö kommer, i enlighet med plan, att fortskrida under räkenskapsåret.

Internrevisionsplanen kommer utifrån ett riskperspektiv att fokusera på den finansiella rapporteringen och operativa processer.



Laurent Leksell



Luciano Cattani

Annika Espander
Jansson

Caroline Leksell Cooke

Invald:	1972	2008	2015	2017
	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseordförande ■ Ordförande i ersättningsutskottet 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättningsutskottet 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i revisionsutskottet 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot
Närvaro:	■ 10/10 ■ 6/6	■ 10/10 ■ 6/6	■ 10/10 ■ 3/4 ¹⁾	■ 6/10 ²⁾
Total ersättning:	■ 1 130 000 ■ 110 000	■ 485 000 ■ 75 000	■ 485 000 ■ 135 000	■ 485 000
Födelseår:	1952	1945	1964	1981
Utbildning:	MBA och ekonomie doktor från Handelshögskolan i Stockholm, Sverige	Master of Science i ekonomi från Roms universitet, Italien	Bachelor of Science i kemi från Uppsala universitet/ University of Michigan och MBA i International Business Management från Uppsala universitet, Sverige	Civilekonomexamen från Stockholms universitet, studerat marknadsföring på Wharton School vid University of Pennsylvania samt vid Columbia Business School
Oberoende:	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen, inte oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen, inte oberoende i förhållande till större aktieägare
Övriga styrelseuppdrag:	Styrelseordförande: Leksell Social Ventures, Handelshögskolan Stockholm Styrelseledamot: Internationella Handelskammaren (ICC)	–	Styrelseledamot: Lifco AB, Esperio AB samt Asperia AB	Styrelseordförande: Bonit Invest S.A./N.V. Styrelseledamot: Leksell Social Ventures investeringsutskott
Innehav i Elekta AB: (eget och närståendes innehav)	14 980 769 A-aktier 8 056 624 B-aktier	30 000 B-aktier	8 000 B-aktier	182 308 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. Samt, bland annat, biträdande professor och fakultetsledamot på Stockholms Handelshögskola, IFL och Insead, Fontainebleau samt gästforskare vid Harvard Business School	President för EMEA på Stryker Corporation från 2001 till 2004, Group President International på Stryker Corporation från 2005 till 2008 samt Executive Vice President International Public Affairs på Stryker Corporation från 2008 till 2010. Vd för Eucomed (European MedTech Industry Trade Association) under 2012	25 års erfarenhet som rådgivare och investerare i ledande befattningar inom finansmarknad på bland annat Handelsbanken, Enskilda Securities och Catella. Även operativ erfarenhet från läkemedelsindustrin (Pharmacia)	Omfattande erfarenhet från områdena digital strategi, kommunikation och teknologi och är för närvarande ansvarig för större internationella affärer i sin roll som branschansvarig på Google.

1) Invald i revisionsutskottet i samband med årsstämman 2017 och har därefter deltagit i 3 av 3 utskottsmöten.

2) Invald i styrelsen i samband med årsstämman 2017 och har därefter deltagit i 6 av 7 styrelsemöten.



Johan Malmquist



Tomas Puusepp



Wolfgang Reim



Jan Secher

Birgitta Stymne
Göransson

2015	2013	2011	2010	2005
<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i ersättningsutskottet 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot ■ Ledamot i revisionsutskottet 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Styrelseledamot ■ Ordförande i revisionsutskottet
<ul style="list-style-type: none"> ■ 10/10 ■ 6/6 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 10/10 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 10/10 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 10/10 ■ 4/4 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 10/10 ■ 4/4
<ul style="list-style-type: none"> ■ 485 000 ■ 75 000 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 485 000 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 485 000 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 485 000 ■ 135 000 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 485 000 ■ 225 000
1961	1955	1956	1957	1957
Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm, Sverige	Elektroingenjör, studier i fysik vid KTH i Stockholm och vid Stockholms universitet samt Management (IEP) vid IMD i Lausanne	Master of Science och doktor i fysik från ETH Zürich	Civilingenjörsexamen i Industriell ekonomi från Linköpings universitet, Sverige	MBA från Harvard Business School och civilingenjörsexamen i kemi/bioteknik från KTH, Sverige
Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare	Inte oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen, oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen och oberoende i förhållande till större aktieägare
Styrelseordförande: Tingstad AB och Arjo AB Styrelseledamot: Trelleborg AB, Getinge AB, Mölnlycke Health Care AB, Stena Adactum AB, Dunkerstiftelserna samt Stiftelsen Chalmers tekniska högskola	Styrelseordförande: Global Medical Investments GMI AB Styrelseledamot: Svensk-Amerikanska Handelskammaren i New York Permobil AB samt Sectra AB	Styrelseordförande: Ondal Medical Systems GmbH och DORC B.V. Styrelseledamot: GN Store Nord A/S, Klingel GmbH och Medlumics S.L.	Styrelseordförande: Peak Management AG Styrelseledamot: European Chemical Industry Council och IKEM (Innovation and Chemical Industries in Sweden)	Styrelseledamot: Pandora AS, Capio AB, Rhenman & Partners Asset Management AB, Midsona AB, och Sportamore AB Styrelseordförande: BCB Medical Oy
20 000 B-aktier	600 000 B-aktier	17 500 B-aktier	18 800 B-aktier	6 100 B-aktier

Omfattande erfarenhet från den medicintekniska industrin, bland annat som vd och koncernchef i Getinge AB mellan 1997 och 2015. Dessförinnan olika befattningar inom Getingekoncernen och Electroluxkoncernen

Vd på Investest AB. 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 och under 2015/16

Vd på DORC B.V. från mars 2017 till augusti 2017. Oberoende konsult med inriktning på medicinteknikbranschen. Vd för Dräger Medical AG fram till och med 2007. Från 1986 till 2000 på Siemens, bland annat som vd för Siemens Ultrasound Division och chef för Special Products Division

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

Vd och koncernchef för Memira 2010 till 2013, vd för Semantix koncernen 2005 till 2009 och COO/CFO för Telefonos 2001 till 2005. Dessförinnan en rad ledande positioner inom bland annat Åhléns AB, Gambio och McKinsey & Co



Richard Hausmann
Födelseår: 1960
Befattning: Vd och koncernchef
Anställd sedan: 2016
Innehav⁸⁾: 29 000 B-aktier
Utbildning: Doktorsgrad i fysik vid Regensburg universitet



Gustaf Salford¹⁾
Födelseår: 1977
Befattning: Ekonomi- och finansdirektör (CFO)
Anställd sedan: 2009
Innehav⁸⁾: 2 100 B-aktier
Utbildning: Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm

KONCERNLEDNING AFFÄRSFUNKTIONER



Maurits Wolleswinkel
Födelseår: 1971
Befattning: Head of Portfolio and Chief Strategy Officer (CSO)
Anställd sedan: 2011
Innehav⁸⁾: 5 000 B-aktier
Utbildning: MSc i maskinteknik från Delft University of Technology och MSc i General Management från Nyenrode University



John Lapré
Födelseår: 1964
Befattning: Chief Technology Officer (CTO)
Anställd sedan: 2011 (Nucletron 2009)
Innehav⁸⁾: 5 250 B-aktier
Utbildning: MSc i Human Nutrition och fysiologi samt doktor i toxikologi från Wageningen universitet



Steve Wort
Födelseår: 1963
Befattning: Chief Operating Officer (COO)
Anställd sedan: 1991
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: Post Graduate Diploma in Management, Southbank University, London; Senior Executive Programme, London Business School



Paul Bergström²⁾
Födelseår: 1974
Befattning: EVP Global Services
Anställd sedan: 2017
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: Civilingenjör Elektroteknik, KTH, Stockholm

KONCERNLEDNING REGIONER



Ioannis Panagiotelis³⁾
Födelseår: 1972
Befattning: Chief Marketing and Sales Officer (CMSO)
Anställd sedan: 2017
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: MSc i medicinsk fysik samt doktor i biomedicinsk fysik och bioteknik från University of Aberdeen, och MBA från IESE Business School i Barcelona, Spanien



Anming Gong
Födelseår: 1964
Befattning: EVP Region China
Anställd sedan: 2009
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: MSc Biomedical Engineering, Huazhong University of Science and Technology, Wuhan, China



Peter Gaccione⁴⁾
Födelseår: 1959
Befattning: EVP Region North and South America
Anställd sedan: 1997
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: BS Electronic Engineering



Renato Leite⁵⁾
Födelseår: 1972
Befattning: EVP Region Europe
Anställd sedan: 2018
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: MSc, biomedicinteknik, COPPE/UFRJ, Rio de Janeiro; BSc, maskinteknik, Federal University of Rio de Janeiro; Advanced Business Management, Babson College, Wellesley, Massachusetts

KONCERNLEDNING SUPPORTFUNKTIONER



Jonas Bolander
Födelseår: 1966
Befattning: EVP and General Counsel
Anställd sedan: 2001
Innehav⁸⁾: 200 B-aktier
Utbildning: Jur. kand. från Stockholms universitet



Caroline Mofors⁶⁾
Födelseår: 1972
Befattning: SVP Chief Compliance and Integrity Officer
Anställd sedan: 2014
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: Jur. kand. samt Magisterexamen inom Processrätt, skiljeförfarande och alternativa tvistlösningsmetoder från Universitetet Paris II Panthéon-Assas, Frankrike



Oskar Bosson⁷⁾
Födelseår: 1976
Befattning: EVP Corporate Communications and Investor Relations
Anställd sedan: 2018
Innehav⁸⁾: 525 B-aktier
Utbildning: Civilingenjör Molekylär Bioteknik och Ekonomi Kandidat, Uppsala universitet



Karin Svenske Nyberg
Födelseår: 1966
Befattning: EVP Human Resources
Anställd sedan: 2017
Innehav⁸⁾: –
Utbildning: Civilingenjör kemiteknik, KTH, Stockholm och Beteendevetenskap, Stockholms universitet

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

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

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2017-05-01-2018-04-30 på sidorna 50–62 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs uttalande RevU 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har.

Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

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

Stockholm den 9 juli 2018

PricewaterhouseCoopers AB

Johan Engstam
Auktoriserad revisor

- 1) Gustaf Salford tillträdde som Ekonomi- och finansdirektör 1 juli 2017 och efterträdde Håkan Bergström
2) Paul Bergström tillträdde som EVP Global Services den 16 oktober 2017
3) Ioannis Panagiotelis tillträdde som Chief Marketing and Sales Officer den 23 augusti 2017
4) Peter Gaccione tillträdde som EVP North America den 1 juni 2017 och efterträdde Bill Yeager
5) EVP Region Europe är medlem i koncernledningen sedan den 1 juni 2018
6) SVP Chief Compliance and Integrity Officer är medlem i koncernledningen sedan den 1 juni 2018
7) Oskar Bosson tillträdde som EVP Communications and IR den 12 februari 2018
8) Eget och närstöendes innehav