

Vuosikertomus 2013

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
tilikaudelta 1.1.-31.12.2013



Elektrobit



Sisältö

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2013

Johdanto	3
Hallitus ja hallituksen asettamien valiokuntien kokoonpano ja toiminta	3
Toimitusjohtaja	4
Yhtiön muu johto	7
Taloudellisen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet	8
	12

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2013

Johdanto

Elektrobit Oyj:n (jäljempänä ”Yhtiö”) hallinto määräytyy yhtiön yhtiöjärjestyksen, Suomen lakien (esimerkiksi osakeyhtiölaki ja arvopaperimarkkinalaki) sekä Yhtiön hallinnointiohjeen pohjalta. Yhtiö noudattaa eräin poikkeuksin Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n valmistelemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2010 (”Hallinnointikoodi”). Hallinnointikoodi on nähtävillä muun muassa Arvopaperimarkkinayhdistyksen internet-sivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Yhtiö on poikennut yksittäisestä Hallinnointikoodin suosituksesta. Poikkeama liittyy jäljempänä tarkemmin selostetulla tavalla hallituksen kokoonpanoa koskevaan suositukseen sukupuolijakauman osalta (Suositus 9). Hallinnointikoodin mukaan hallituksen monipuoliseen kokoonpanoon kuuluu myös se, että hallituksen jäsenenä on molempia sukupuolia. Yhtiö on poikennut tästä suosituksesta, sillä Yhtiön varsinainen yhtiökokous 11.4.2013 ei valinnut hallitukseen molempia sukupuolia. Varsinaisen yhtiökokouksen hyväksymän ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta tekivät osakkeenomistajat, jotka edustivat noin 49,9 % Yhtiön osakkeista. Yhtiön hallitus informoi ehdotuksen tehneitä osakkeenomistajia Suosituksen 9 sisällöstä. Saadun tiedon mukaan ehdotuksen tehneet osakkeenomistajat halusivat painottaa jatkuvuutta hallituksen kokoonpanossa nähtävissä olevien hallitustyön painopistealueiden vuoksi, eivätkä toisaalta nähneet tarpeelliseksi, Yhtiön toiminnan laatu ja laajuus huomioiden, laajentaa hallituksen kokoonpanoa aiemmasta viidestä jäsenestä. Yhtiön hallinto ja hallituksen kokoonpano perustuvat siten vahvaan omistajaohjaukseen ja Yhtiön hallituksessa onkin merkittävä pääomistajien edustus. Yhtiöllä ei ole nimitysvaliokuntaa. Talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseniä vuoden 2013 aikana ovat olleet Staffan Simberg (valiokunnan puheenjohtaja), KHT-tilintarkastaja Seppo Laine ja Erkki Veikkolainen.

Tämä selvitys Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu hallinnointikoodin Suosituksen 54 ja soveltuvan lainsäädännön mu-

kaisesti. Tämä selvitys on annettu hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä. Hallituksen talous- ja tarkastusvaliokunta sekä tilintarkastaja ovat käsitelleet tämän selvityksen.

Yhtiön lakisääteisiä hallintoelimiä ovat yhtiökokous, hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastaja. Muu konsernijohto ja alla kuvattu liiketoimintosegmenttien johto tukevat Yhtiön lakisääteisiä hallintoelimiä. Yhtiön kotipaikka on Oulu.

Elektrobit-konsernin operatiivinen liiketoiminta tapahtuu toimialoittain muodostetuissa liiketoimintasegmenteissä (alakonsernit). Myös konsernin ulkoinen raportointi perustuu näihin liiketoimintasegmentteihin, jotka ovat Automotive-liiketoimintasegmentti ja Wirelless-liiketoimintasegmentti. Alakonsernin

emoyhtiöiden toimitusjohtajat raportoivat segmentin liiketoiminnasta kunkin alakonsernin emoyhtiön hallitukselle (”segmenttihakitus”). Segmenttihakitukseen kuuluu Yhtiön toimitusjohtaja puheenjohtajana sekä yksi tai useampi Yhtiön hallituksen jäsen ja mahdollisesti lisäksi yksi tai useampi konsernin ulkopuolinen asiantuntijajäsen. Segmenttihakitusten jäsenet valitaan Yhtiön hallituksen valmistelun pohjalta. Operatiivista liiketoimintaa koskevat operatiiviset päätökset tehdään kussakin liiketoimintasegmentissä.

Yhtiön hallinnointiohje ja tämä selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.elektrobit.com.

Elektrobit-konsernin hallinnointi



Hallitus ja hallituksen asettamien valiokuntien kokoonpano ja toiminta

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu kolmesta seitsemään (3-7) varsinaista jäsentä. Lisäksi hallitukseen voi kuulua yhdestä kolmeen (1-3) varajäsentä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsenten toimikausien määrää ei ole rajoitettu. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan.

Varsinainen yhtiökokous 11.4.2013 vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi (5). Hallitukseen valittiin Jorma Halonen, Juha Hulkko, Seppo Laine, Staffan Simberg ja Erkki Veikkolainen. Hallitus valitsi järjestäytymiskokouk-

sestaan 11.4.2013 Seppo Laineen hallituksen puheenjohtajaksi. Hallitus toimi samassa kokoonpanossa myös alkuvuoden 2013 aina varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka. Hallitus päätti järjestäytymiskokouksessaan 11.4.2013 valita talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseniksi Staffan Simbergin (valiokunnan puheenjohtaja), KHT-tilintarkastaja Seppo Laineen ja Erkki Veikkolaisen.

Hallinnointikoodin mukaan hallituksen monipuoliseen kokoonpanoon kuuluu myös se, että hallituksen jäsenenä on molempia sukupuolia (Suositus 9). Yhtiö on poikennut tästä suosituksesta, sillä Yhtiön varsinainen yhtiökokous 11.4.2013 ei valinnut hallitukseen molempia sukupuolia. Varsinaisen yhtiökokouksen hyväksymän ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta tekivät osakkeenomistajat, jotka edustivat noin 49,9 % Yhtiön osakkeista. Yhtiön hallitus informoi ehdotuksen tehneitä osakkeenomistajia Suosituksen 9 sisällöstä. Saadun tiedon mukaan ehdotuksen tehneet osakkeenomistajat halusivat painottaa jatkuvuutta hallituksen kokoon-

panossa nähtävissä olevien hallitustyön painopistealueiden vuoksi, eivätkä toisaalta nähneet tarpeelliseksi, Yhtiön toiminnan laatu ja laajuus huomioiden, laajentaa hallituksen kokoonpanoa aiemmasta viidestä jäsenestä. Yhtiön hallinto ja hallituksen kokoonpano perustuvat siten vahvaan omistajaohjaukseen ja Yhtiön hallituksessa onkin merkittävä pääomistajien edustus. Yhtiöllä ei ole nimitysvaliokuntaa.

Hyvän hallintotavan mukainen tavoite on, että vähintään puolet yhtiön hallituksen jäsenistä on yhtiöstä riippumattomia. Lisäksi yhtiöstä riippumattomien hallituksen jäsenten enemmistöön tulee kuulua vähintään kaksi jäsentä, jotka ovat riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. 11.4.2013 Jorma Halosen, Seppo Laineen, Staffan Simbergin ja Erkki Veikkolaisen arvioitiin olevan sekä Yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia hallituksen jäseniä. Juha Hulkko ei ole riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta hänen omistussuutensa ylittäessä 10 % yhtiön osakekannasta.

Hallituksen puheenjohtaja

Seppo Laine

s. 1953, KHT-tilintarkastaja

Päätoimi: hallitusammattilainen, tilintarkastaja

Keskeiset luottamustoimet: Elektrobitt Oyj, hallituksen jäsen 2008-, talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2009-, Elektrobitt Automotive GmbH, hallituksen jäsen 2010-, Joutsen Media Oy, hallituksen puheenjohtaja 2012-, Marpek Oy, hallituksen jäsen 2009-, Oulu ICT Oy, hallituksen jäsen 2008-, Cor Group Oy, hallituksen jäsen 2009-, Paikallis-Sähkö Oy, hallituksen jäsen 2010- ja puheenjohtaja 2013-, Pohjaset Oy, hallituksen puheenjohtaja 2013-, IKP Group Oy, hallituksen jäsen 2013-.

Keskeinen työhistoria: Elektrobitt Oyj, talousjohtaja 2000-2007. Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy, Oulun aluekonttorin johtaja ja International Partner 1995-2000. Oulun Laskenta Oy, toimitusjohtaja 1979-1995. Turun Muna Oy Jaakko Tehtaat, talouspäällikkö 1977-1979. Tammerneon Oy, talouspäällikkö 1975-1977.

Omistus: Omistaa 2 120 051 Elektrobitt Oyj:n osaketta.

Riippumaton sekä Yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen jäsen

Jorma Halonen

s. 1948, ekonomi

Päätoimi: hallitusammattilainen

Keskeiset luottamustoimet: Elektrobitt Oyj, hallituksen jäsen 2009-. Elektrobitt Automotive GmbH, hallituksen jäsen 2011-. Permira Nordic, hallituksen jäsen 2009-. TMD Friction Holding GmbH, hallituksen puheenjohtaja 2009-.

Keskeinen työhistoria: AB Volvo, varatoimitusjohtaja ja Volvo konserni, varapääjohtaja 2004-2008. Volvo Truck Corporation, Göteborg, Ruotsi, toimitusjohtaja 2001-2004. Scania Latin America, Sao Paulo, Brasilia, toimitusjohtaja 1998-2001. Scania Latin America, Sao Paulo, Brasilia, varatoimitusjohtaja 1996-1998. Oy Scan-Automotive Ab, Oy Scan-Auto Ab (Scania maahantuoja) ja Oy Saab-Auto Ab, Helsinki, Suomi, toimitusjohtaja 1990-1996. Johtavassa asemassa eri yhtiöissä telekommunikaatio- ja tietokone-teollisuudessa 1972-1990.

Omistus: Omistaa 21 000 Elektrobitt Oyj:n osaketta.

Riippumaton sekä Yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Elektrobit Oyj

HALLITUS



Vasemmalta
oikealle:
Staffan Simberg,
Erkki Veikkolainen,
Seppo Laine,
Juha Hulkko ja
Jorma Halonen.

Hallituksen jäsen
Juha Hulkko
s. 1954, DI, eMBA, Dr.tech.h.c.

Päätoimi: hallitusammattilainen

Keskeiset luottamustoimet: Elektrobit Oyj, hallituksen jäsen 2006-. Gamga Oy, hallituksen puheenjohtaja 1999-. Spinning Wire GmbH, hallituksen jäsen 2011-. Elproto Oy, hallituksen jäsen ja toimitusjohtaja 2011-. Elektrobit Technologies Oy, hallituksen jäsen 2012-.

Keskeinen työhistoria: Elektrobit Oy, toimitusjohtaja 2005-2006 ja hallituksen puheenjohtaja 2002-2005 ja 2008-2010. Elektrobit Oy, yksi perustajista 1985, toimitusjohtaja 1985-1995 ja hallituksen puheenjohtaja 1995-2002.

Omistus: Omistaa 27 301 862 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Hulkko on riippumaton Yhtiöstä, mutta ei sen merkittävästä osakkeenomistajasta hänen omistusosuutensa ylittäessä 10 % yhtiön osakekannasta.

Hallituksen jäsen
Staffan Simberg
s. 1949, MBA

Päätoimi: hallitusammattilainen,
liikkeenjohtajan konsultti

Keskeiset luottamustoimet: Elektrobit Oyj, hallituksen jäsen 2008- ja talous- ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2010-. Elektrobit Technologies Oy, hallituksen jäsen 2011-. Nordic Vehicle Conversion AB, hallituksen jäsen 2011-. Silva Group AB, hallituksen jäsen 2011-. Endomines AB (julk.), hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2011-, hallituksen puheenjohtaja 2012-. Valmet Automotive -konserni, hallituksen neuvonantaja 2014-. Simberg & Partners Oy, hallituksen puheenjohtaja.

Keskeinen työhistoria: Metso-konserni, teollinen neuvonantaja 2011. Cargotec Oyj, teollinen neuvonantaja 2009, 2012. Metso Panelboard, puheenjohtaja 2008-2009. Landis & Gyr AG, neuvottelukunnan jäsen 2007-2013. Enermet-konserni, toimitusjohtaja 2005-2007. Sier-Bossard, Associated Partner 1992-1994. Nokia-konserni, johtavia tehtäviä 1978-1991.

Omistus: Simbergin määräysvalta-yhtiö omistaa 450 000 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Riippumaton sekä Yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen jäsen
Erkki Veikkolainen
s. 1952, DI, eMBA

Päätoimi: Mevita Invest Oy, toimitusjohtaja

Keskeiset luottamustoimet: Elektrobit Oyj, hallituksen jäsen 2008-. Elcoflex (Suzhou) Co. Ltd, hallituksen jäsen 2007-. Elcoflex Oy, hallituksen puheenjohtaja 2006-. Maustaja Oy, hallituksen jäsen 2006-. Aplicom Oy, hallituksen jäsen 2005-. Mecanova Oy, hallituksen jäsen 2005-.

Keskeinen työhistoria: Elektrobit Oyj, sopimus- tuotekehitys- ja testausliiketoiminta-yksiköistä vastaava johtaja 2002-2003. Elektrobit Technologies Oy, toimitusjohtaja 2001-2003. Elektrobit Oy, liiketoiminnan kehittämisestä vastaava johtaja 1998-2001. Nokia Mobile Phones, eri tehtäviä 1985-1998, viimeksi liiketoiminta-alueen vetäjänä.

Omistus: Omistaa 9 388 719 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Riippumaton sekä Yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Kuvaus toiminnasta

Hallitus on laatinut työjärjestyksen ja arvioi työskentelyään vuosittain. Hallituksen tehtävänä on huolehtia yhtiökokouksen päätösten täytäntöönpanosta. Hallitus valvoo operatiivista toimintaa ja hallintoa. Hallitus päättää konsernin toimintaa ohjaavista periaatteista, strategiasta sekä budjetista. Edelleen hallitus päättää yritysjärjestelyistä ja -kaupoista ja muista strategisista yhteenliittymistä ja merkittävistä investoinneista sekä merkittävistä organisaatiota ja rahoitusta koskevista asioista. Hallitus valvoo, että konserniin kuuluvien yhtiöiden kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja tämän mahdollisen sijaisen sekä hyväksyy yhtiön organisaatorakenteen.

Toimitusjohtaja, talousjohtaja ja lakiasiaintoimittaja (joka toimii hallituksen sihteerinä) osallistuvat hallituksen kokouksiin. Liiketoimintasegmenttien toimitusjohtajat raportoivat asianomaisen liiketoimintasegmentin katsauksen sekä esittelevät strategian edistymistä kunakin vuosineljänneksen viimeisessä kokouksessa. Muu konsernin johto osallistuu kokouksiin

tarvittaessa tai hallituksen kutsusta. Hallituksen puheenjohtaja hyväksyy hallituksen kokousten esityslistat toimitusjohtajan ja hallituksen sihteerin valmistelusta.

Vuonna 2013 hallitus kokoontui 16 kertaa. Hallituksen jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

1.1.-31.12.2013	Hallitus	Talous- ja tarkastusvaliokunta
Seppo Laine	16/16	6/6
Jorma Halonen	14/16	
Juha Hulkko	15/16	
Staffan Simberg	16/16	6/6
Erkki Veikkolainen	16/16	4/4

Hallitus soveltaa työskentelyssään vuosikelloa, jonka mukaan säännönmukaisesti käsiteltävät aiheet määräytyvät. Vuosikellon säännönmukaisten aiheiden lisäksi hallituksen tärkeimpinä aiheina vuoden aikana olivat edelleen konsernin kannattavuuden parantaminen ja segmenttipohjaisen johtamismallin ja liiketoimintaportfolion kehittäminen.

Varsinainen yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten palkkioista, ja ne ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.elektrobit.com.

Hallituksen valiokunnat

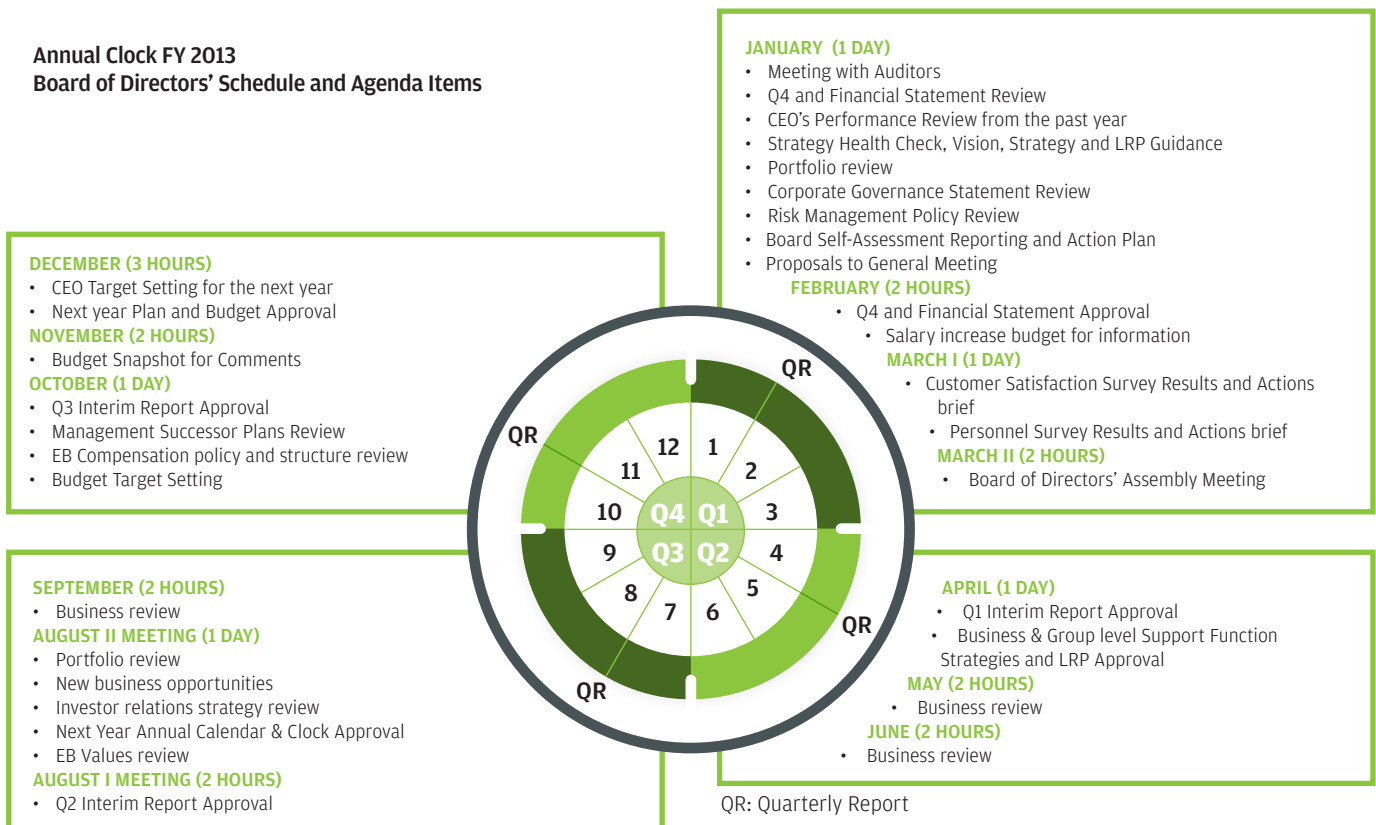
Yhtiön hallinnon toimivuus edellyttää, että hallitustyöskentely järjestetään mahdollisimman tehokkaalla tavalla. Tästä johtuen Yhtiön hallitus on asettanut Talous- ja tarkastusvaliokunnan.

Valiokunnassa olevat hallituksen jäsenet voivat keskittyä valiokunnalle kuuluvien asioiden laaja-alaisemmin kuin koko hallitus. Valiokunnan tarkoituksena on tehostaa hallitukselle kuuluvien asioiden valmistelua, lisätä hallituksen päätöksenteon läpinäkyvyyttä ja taata päätöksenteon laatu ja tehokkuus.

Valiokunta avustaa hallitusta valmistelemalla hallituksen päätösvaltaan kuuluvia asioita. Hallitus on jatkossakin vastuussa valiokunnalle osoitetuista tehtävistä. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa vaan hallitus tekee päätösvaltansa alaiset päätökset yhteisesti.

Annual Clock FY 2013

Board of Directors' Schedule and Agenda Items



Valiokunnan tulee säännöllisesti raportoida työstään hallitukselle. Raporttien tulee sisältää vähintään yhteenveto valiokunnan käsittelemistä asioista ja esittämistä toimenpiteistä.

Talous- ja tarkastusvaliokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on kuvattu alla. Varsinainen yhtiökokous päättää hallituksen valiokuntien jäsenten palkkioista, ja ne ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.elektrobit.com.

Talous- ja tarkastusvaliokunnalla on seuraavat tehtävät:

- tilinpäätösraportointiin prosessin seuraaminen;
- taloudellisen raportointiprosessin valvominen;
- Yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden valvominen;
- Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästään annettavaan selvitykseen sisältyvän, taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvausten käsittelemineen;
- tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tarkastuksen seuraaminen;
- lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden ja erityisesti oheispalveluiden tarjoamisen arvioiminen;
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmisteleminen.

Talous- ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan sekä jäsenen nimittää Yhtiön hallitus. Vähintään yhden valiokunnan jäsenen tulee olla talousasiantuntija, jolla on huomattavaa tietämystä ja kokemusta kirjanpidosta ja Yhtiöön sovellettavista kirjanpitoperiaatteista. Hallitus päätti järjestäytymiskokouksessaan 11.4.2013 valita talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseniksi Staffan Simbergin (valiokunnan puheenjohtaja), KHT-tilintarkastaja Seppo Laineen ja Erkki Veikkolaisen. Valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia sekä Yhtiöstä että myös Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista ja heillä on pitkäaikainen kokemus yritystoiminnan johtamisesta.

Valiokunnan jäsenten lisäksi valiokunnan kokouksiin osallistuvat säännöllisesti Yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja sekä valinnaisesti yhtiön ulkopuoliset tilintarkastajat. Lisäksi valiokunnan jäsenet voivat tavata ulkopuolisia tilintarkastajia ilman, että toimivan johdon edustajat ovat paikalla kyseisissä kokouksissa.

Vuonna 2013 talous- ja tarkastusvaliokunta koontui kokouksiin kuusi (6) kertaa. Valiokunta on tilikauden 1.1.2013-31.12.2013 aikana arvioinut, valmistellut tai katselmoinut muun muassa seuraavia asiakokonaisuuksia:

- 2012 tilinpäätös;
- vuoden 2013 osavuosikatsaukset;
- vuoden 2013 tilintarkastussuunnitelma;
- tilikauden aikaisen tilintarkastuksen havaintojen läpikäynti;
- sisäisen valvonnan havainnot;
- kassavirran seuranta ja rahoituksen riittävyden arviointi;
- budjetin tavoiteasetanta ja budjettiprosessi;
- Test Tools –tuoteliiketoiminnan myynti ja sen vaikutukset konsernin tulokseen, taseeseen ja rahoitusasemaan;
- konsernin juridiseen rakenteeseen liittyvät kysymykset;
- konsernin tilintarkastustoiminnan kilpailutus vuodelle 2014;
- pääoman palautus osakkeenomistajille;
- tytäryhtiöosakkeiden ja liikearvojen arvontestaus.

Vuoden 2014 talous- ja tarkastusvaliokunnan painopistealueina ovat konsernin ja segmenttien taloushallinnon välisen tehtäväjaon ja segmenttien resursoinnin ja kyvykkyyksien edelleen kehittäminen, voimakkaasti kasvaneen EB:n ja Audi Electronics Venture GmbH:n yhteisesti omistaman yrityksen, e.solutions GmbH:n, talousprosessien arviointi ja kehittäminen, taloudellisen raportoinnin edelleen kehittäminen sijoittajia palvelemaan suuntaan ja jo vuonna 2013 painopistealueena olleen eri ansaintamallien hallinnan parantaminen ja niihin liittyvien taloudellisten riskien mallintaminen.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja johtaa operatiivista hallintoa osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä vastaa hallituksen kokousten valmistelusta ja hallituksen päätösten täytäntöönpanosta. Kirjanpidon lainmukaisuus ja varainhoidon luotettava hoito ovat myös toimitusjohtajan vastuulla. Toimitusjohtaja vastaa strategian, pitkän aikavälin suunnitelmien, investointien, yritys- ja järjestelyjen ja -kauppojen ja rahoituksen

valmistelusta, ja näistä päättämisestä siltä osin kuin päätösvalta ei kuulu hallitukselle. Edelleen toimitusjohtaja vastaa taloussuunnittelusta, konserniviestinnästä ja sijoittajasuhteista.

Hallitus määrittelee ja hyväksyy toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeiset ehdot mukaan lukien toimitusjohtajan palkkion. Palvelussuhteen ehdot on laadittu kirjallisen toimitusjohtajan palkkiosopimuksen muotoon. Toimitusjohtajan toimitusjohtajan palkkiosopimus on toistaiseksi voimassaoleva ja voidaan irtisanoa molemminpuolisesti kuuden (6) kuukauden irtisanomisaikalla.

Toimitusjohtaja on oikeutettu työsopimuslain ja muun eläkettä säätelevän lainsäädännön mukaiseen eläkkeeseen. Suomen työeläkejärjestelmä (TyEL) oikeuttaa vanhuuseläkkeeseen, jonka suuruus perustuu työskentelyvuosien määrään ja tuona aikana kertyneisiin tuloihin sisältäen peruspalkan, tulospalkkion (pois lukien optio-oikeudet ja niiden perusteella merkityt osakkeet) ja veronalaiset luontoisedut. Vanhuuseläkkeelle voi siirtyä oman harkinnan mukaan 63-68 vuoden iässä (joustava eläkkeellesiirtymisikä).



Toimitusjohtaja
Jukka Harju
Chief Executive Officer 2009–
s. 1956, DI, KTM

Elektrobit Technologies Oy ja Elektrobit Automotive GmbH, hallituksen puheenjohtaja 2010–.

Keskeinen työhistoria: Boier Capital Oy, partneri 2007-2009. Efore Oy, hallituksen jäsen 2007-2009. Incap Oy, hallituksen jäsen 2007-2010. Elektrobitt Group Oy, liiketoimintojen johtaja (COO) 2005-2006 ja liiketoimintojen kehittämisestä vastaava johtaja 2000-2004. Tellabs Oy, toimitusjohtaja 1994-1999. Nokia Telecommunications Oy, tulosityksikön johtaja 1990-1994 ja muissa tehtävissä 1981-1990.

Omistus: Omistaa 7 650 630 Elektrobit Oyj:n osaketta (sisältää Harjun määräysvalta-yhtiöiden osakkeet).



Yhtiön muu johto

Konsernijohto

Toimitusjohtajan tukena toimii konsernijohto, johon kuuluvat konsernin talousjohtaja ja lakiasiaintoimittaja. Konsernijohtoon tehtävänä on toimia toimitusjohtajan tukena toimitusjohtajan toimivaltaan kuuluvissa tehtävissä, niiden toteutuksessa ja seurannassa, erityisesti liiketoimintaportfolion hallinnan ja kehittämisen, varainhallinnan ja verotuksen, sisäisen valvonnan, yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmän, sijoittajajärjestelmän ja riskienhallinnan osalta.

Konsernijohto

Veli-Pekka Paloranta

Chief Financial Officer 2010–s. 1972, KTM

Elektrobit Oyj, johtoryhmän jäsen 2010–.

Keskeinen työhistoria: Elektrobit Oyj, Director, Finance 2008–2010. JOT Automation Oy, talousjohtaja 2007–2008. Elektrobit Group Oyj, Business Controller 2000–2007.

Omistus: Omistaa 21 200 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 40 000 optiota merkinnällä 2008B ja 20 000 optiota merkinnällä 2008C.

Konsernijohto

Päivi Timonen

Chief Legal Officer 2002–s. 1970, oikeustieteen kandidaatti (OTK), varatuomari (VT)

Elektrobit Oyj, johtoryhmän jäsen 2002–.

Keskeinen työhistoria: Roschier Holmberg Oy, lakimies 1998–2002.

Omistus: Omistaa 5 800 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 40 000 optiota merkinnällä 2008B ja 20 000 optiota merkinnällä 2008C.

Liiketoimintasegmentit (alakonsernit)

Konsernin operatiivinen liiketoiminta tapahtuu toimialoittain muodostetuissa liiketoimintasegmenteissä (alakonsernit), jotka ovat Automotive-liiketoimintasegmentti ja Wireless-liiketoimintasegmentti. Myös konsernin ulkoinen raportointi perustuu näihin liiketoimintasegmentteihin. Alakonsernien emoyhtiöiden toimitusjohtajat raportoivat segmentin liiketoiminnasta kunkin alakonsernin emoyhtiön hallitukselle ("segmenttihakitus"). Segmenttihakitukseen kuuluu Yhtiön toimitusjohtaja puheenjohtajana sekä yksi tai useampi Yhtiön hallituksen jäsen ja mahdollisesti lisäksi yksi tai useampi konsernin ulkopuolinen asiantuntijajäsen. Liiketoimintaa koskevat operatiiviset päätökset tehdään kussakin liiketoimintasegmentissä.

Automotive-liiketoimintasegmentti

Automotive-liiketoimintasegmentissä EB tarjoaa ohjelmistotuotteita ja tuotekehityspalveluita autonvalmistajille, autoelektronikkatoimittajille ja muille autoteollisuuden toimittajille. Tarjonta koostuu auton sisäisistä viihde- ja viestintäratkaisuksista, kuten navigaatio ja käyttöliittymä (Human Machine Interface, HMI), autojen elektronisista ohjausyksiköistä (Electronic Control Units, ECU) sekä ajamista auttavista ohjelmistovälineistä (Driver Assistance). Yhdistämällä ohjelmistotuotteitaan ja tuotekehityspalveluitaan EB tarjoaa autoteollisuudelle ainutlaatuisia asiakasratkaisuja. EB ohjelmistotuotteita ovat navigaatio-ohjelmisto EB street director, käyttöliittymien suunnitteluohjelmisto EB GUIDE, EB tresos -tuoteperhe auton sisäisiin ohjelmistoihin ja niiden suunnitteluun ja ajamista helpottavien järjestelmien suunnitteluohjelmisto EB Assist

ADTF. Näistä tuotteista EB saa lisenssimyyntituloa, ja tuotteiden lisäksi toimituksiin sisältyy usein tuotekehityspalveluita asiakasratkaisua varten.

EB:llä ja AUDIN tytäryrityksellä Audi Electronics Venture GmbH:lla (AEV) on yhteisyritys e.solutions GmbH, joka kehittää viihde- ja viestintäjärjestelmien ohjelmistoja ja tuottaa järjestelmäsuunnittelu- ja järjestelmäintegraatiopalveluita tällä hetkellä Volkswagen-konsernin automalleihin. EB omistaa yhteisyrityksestä 51 % ja AEV 49 %. EB myös toimittaa yhteisyritykselle tuotteita ja tuotekehityspalveluita.

Automotive-alakonsernin emoyhtiön, Elektrobit Automotive GmbH:n hallituksen jäseniä ovat Jukka Harju (hallituksen puheenjohtaja), Gerhard Jakobs, Seppo Laike ja Jorma Halonen. Elektrobit Automotive GmbH:n toimitusjohtajina toimivat Alexander Kocher (liiketoimintavastuu ja kokonaisuus) ja Gregor Zink (talous ja hallinto).

Elektrobit Automotive GmbH

HALLITUS (MANAGEMENT BOARD)*



Vasemmalta oikealle:
Gerhard Jakobs, Jukka Harju,
Jorma Halonen ja Seppo Laine.



Toimitusjohtaja
Alexander Kocher
President, Automotive Business Segment 2011-
s. 1960, M.Sc, Electrical Engineering

Keskeinen työhistoria: Wind River Systems, Automotive Solutions, varatoimitusjohtaja 2008–2011. Continental, Navigation & Maps, varatoimitusjohtaja 2007–2008. Siemens VDO, TLA Platform, varatoimitusjohtaja 2002–2007. Siemens Automotive, Systems Engineering Infotainment, johtaja 2001–2002. Infineon, Systems Engineering, Industrial & Automotive -johtaja 1998–2000. Siemens Communications ja Siemens Industrial, useita eri johtotehtäviä 1986–1997.

Omistus: Ei omista Elektrobit Oyj:n osakkeita. Hänellä on 25 000 optiota merkinnällä 2008B.



Toimitusjohtaja
Gregor Zink
Executive Vice President,
Automotive Business Segment 2011-
s. 1966, MBA, M.Sc. (Econ.)

Keskeinen työhistoria: CA Germany, RAC-päällikkö / rahoitusjohtaja 2007–2010. Aareon AG, talousjohtaja 2004–2007. ino 24 AG, talousjohtaja 2002–2004. Digital Advertising AG, talousjohtaja 2000–2001. AWT Allgemeine Wirtschaftstreuhand, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, tilintarkastaja 1996–2000. Hülzburger, Hemmer & Hoffman, laskentatoimi- ja verokonsultti 1993–1996.

Omistus: Omistaa 25 000 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 70 000 optiota merkinnällä 2008C.

Hallituksen puheenjohtaja

Jukka Harju
Elektrobit Oyj, Chief Executive Officer
s. 1956, DI, KTM
Katso muut tiedot s. 7

Jäsen

Jorma Halonen
Elektrobit Oyj, hallituksen jäsen
s. 1948, ekonomi
Katso muut tiedot s. 4

Jäsen

Seppo Laine
Elektrobit Oyj, hallituksen puheenjohtaja
s. 1953, KHT-tilintarkastaja
Katso muut tiedot s. 4

Jäsen

Gerhard Jakobs
s. 1946, Dr. (Engineering)

Päätoimi: hallitusammattilainen

Luottamustoimet: WÜRTH Elektronik, neuvottelukunnan puheenjohtaja 1996–.

Keskeinen työhistoria: Diehl Metal Foundationiin kuuluva Diehl Metal Applications, toimitusjohtaja 2008–2011. Diehl Metal Foundation, myynti- ja markkinointijohtaja 2008–2009. Diehl Metal -konserniyksikkö, konsultti 2008. FCI Corporation, FCI Automotive Europe, johtaja ja Connectors Holding, FCI Automotive Germany ja FCI Automotive Austria, toimitusjohtaja 1998–2008. TEMIC / Daimler Benz, TEMIC-divisioona Mikrosystems, puheenjohtaja, MBB Mikroelektronik GmbH, toimitusjohtaja 1993–1998 ja liiketoimintajohtaja 1992–1993. Messerschmitt-Bölkow-Blohm (MBB) / Daimler Benz Deutsche Aerospace, Mikroelektronikka, johtaja 1987–1992. MBB, Mikroelektronikka ja Elektronik-palvelukeskus, osastonjohtaja 1986–1987, teknisen kehittämisosaston osastopäällikkö 1985–1986, sekä tuotantoteknologian, tietojenkäsittelyn ja testusteknologian osastopäällikkö 1984–1985. Institute of Computer Technology, toimitusjohtaja 1981–1984.

Ei omista Elektrobit Oyj:n osakkeita.

Elektrobit Automotive GmbH

TOIMITUSJOHTAJAT

* Elektrobit Automotive GmbH:n yhtiöjärjestyksen perustuva toimielin

Elektrobit Technologies Oy HALLITUS



Vasemmalta oikealle:
Staffan Simberg, Kai Hildén,
Jukka Harju ja Juha Hulkko.

Wireless-liiketoimintasegmentti

Wireless-liiketoimintasegmentissä EB tarjoaa tuotteita ja tuotealustoja puolustus-, turvallisuus- ja muille viranomaismarkkinoille ja teollisuuden käyttöön, sekä tuotekehityspalveluita ja räätälöityjä ratkaisuja langattoman tietoliikenteen markkinoille, ja muille yrityksille, jotka tarvitsevat langatonta yhteyttä kuluttajille tai ammattikäyttöön tarkoitettuihin laitteisiinsa. Wireless-liiketoimintasegmentin tuotteita ovat EB Tactical Wireless IP Network taktiseen tiedonsiirtoon, EB Tough VoIP -puhelin taktiseen viestintään sekä EB Wideband COMINT -sensori viestitiedusteluun. EB:n tuotealustoja ovat EB Specialized Device Platform Android-pohjaisiin päätelaitteisiin sekä EB:n LTE-pohjainen laajakaistainen viestintämoduuli. EB tarjoaa laajan valikoiman T&K-palveluita, kuten konsultaatioita, integrointia ja laite- sekä ohjelmistokehitystä liittyen viimeisimpiin langattomiin teknologioihin ja käyttösovelluksiin.

Wireless-alakonsernin emoyhtiön, Elektrobit Technologies Oy:n hallituksen jäseniä ovat Jukka Harju (hallituksen puheenjohtaja), Staffan Simberg, Kai Hildén ja Juha Hulkko. Elektrobit Technologies Oy:n toimitusjohtajana toimii Hannu Huttunen.

Hallituksen puheenjohtaja

Jukka Harju

Chief Executive Officer, Elektrobit Oyj
s. 1956, DI, KTM
Katso muut tiedot s. 7

Jäsen

Juha Hulkko

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen
s. 1954, DI, eMBA, Dr.tech.h.c.
Katso muut tiedot s. 5

Jäsen

Staffan Simberg

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen
s. 1949, MBA
Katso muut tiedot s. 5

Jäsen

Kai Hildén

s. 1958, insinööri

Päätoimi: Ay Matti ja Kai Hildén, yrittäjä

Keskeinen työhistoria: Elektrobit Oy, toimitusjohtaja 2007-2008. Extrabit Oy, toimitusjohtaja 2006-2007. Elektrobit Oy, Suomen toimistojen johtaja 1997-2004. Elektrobit Oy, suunnittelija, projektipäällikkö ja osastopäällikkö 1987-1997. Nokia-Mobira, tutkimusryhmän vetäjä 1987. Nokia-Mobira, suunnittelija, projektipäällikkö ja ohjelmistojen suunnittelupäällikkö 1982-1987.

Omistus: Omistaa 10 831 316 Elektrobit Oyj:n osaketta.



Elektrobit Technologies Oy TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja

Hannu Huttunen

President, Wireless Business Segment 2010–
s. 1966, KTM

Luottamustoimet: Tekniseri Oy, hallituksen
jäsen 2012–.

Keskeinen työhistoria: EXFO Inc, Wireless-
divisioona, johtaja 2010. NetHawk Oy, toimitus-
johtaja 2003–2010. NetHawk Oy, varatoimitus-
johtaja 2002–2003. Nokia Mobile Phones Oy, IP
Konvergenssi -yksikkö, johtaja 2002. Nokia
Mobile Phones Oy, Special Products -liiketoiminta-
yksikkö, johtaja 1998–2002. Nokia Mobile Phones
Oy, NMT450 -liiketoimintayksikkö, johtaja 1995–
1998.

Omistus: Ei omistaja Elektrobit Oyj:n osakkeita.
Hänellä on 100 000 optiota merkinnällä 2008B.



Taloudelliseen raportointi- prosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

Riskienhallinta

Riskienhallinnan päämääränä on turvata Yhtiön tuloskehitys ja varmistaa liiketoiminnan jatkuvuus toteuttamalla riskienhallintaa kustannustehokkaasti ja systemaattisesti eri liiketoiminnoissa.

Riskienhallinta on osa Yhtiön strategista ja operatiivista suunnittelua, päivittäistä päätöksentekoprosessia ja sisäistä valvontajärjestelmää. Riskienhallinnassa kytketään liiketoiminnan tavoitteet, riskit ja riskienhallinnalliset toimenpiteet yhdeksi kokonaisketjuksi.

Riskienhallinnan järjestämisen pääperiaatteet

Yhtiö noudattaa yhtiön hallituksen hyväksymää politiikkaa riskien hallitsemiseksi.

Riskienhallinta kattaa kaiken sen toiminnan, joka liittyy tavoitteiden asettamiseen, riskien tunnistamiseen, mittaamiseen, arvioimiseen, käsittelyyn, raportointiin, seurantaan, valvontaan ja riskeihin reagoimiseen.

Yhtiön riskienhallinnalla pyritään:

- tunnistamaan ja arvioimaan systemaattisesti ja kattavasti kaikki merkittävät, tavoitteiden saavuttamista uhkaavat riskit, mukaan lukien liiketoimintaan, omaisuuteen, sopimuksiin, osaamiseen, valuuttoihin, rahoitukseen ja strategiaan liittyvät riskit;
- hyödyntämään optimaalisesti liiketoimintamahdollisuudet ja varmistamaan liiketoiminnan jatkuvuus;
- ennakoimaan ja tunnistamaan epävarmuustekijät ja siten kehittämään riskien ennakointia sekä riskien edellyttämiä toimenpiteitä;
- ottamaan ainoastaan tietoisia ja arvioituja riskejä esim. liiketoiminnan laajentamisessa, markkina-aseman kasvattamisessa sekä uuden liiketoiminnan luomisessa;
- välttämään tai minimoimaan vahinkoriskejä;
- varmistamaan tuotteiden, ratkaisujen ja palveluiden turvallisuus;
- luomaan työntekijöille turvallinen työympäristö;
- minimoidaan epäterveiden ilmiöiden, rikosten tai väärinkäytösten mahdollisuudet toimintaperiaatteilla, kontrolleilla ja valvonnalla;
- tiedottamaan riskeistä ja riskienhallinnasta sidosryhmille; ja
- kustannustehokkuuteen riskienhallinnassa.

Riskienhallinnalla ei pyritä:

- poistamaan riskejä kokonaisuudessaan;
- omaksumaan tarpeettomia kontrolleja tai hallintakeinoja; tai
- ottamaan käyttöön byrokraattista prosessia ja menetelmiä.

Riskienhallintaprosessin pääpiirteet

Yhtiön toimitusjohtaja ja konsernin liiketoimintasegmenttien toimitusjohtajat arvioivat strategiaprosessin ja vuosisuunnittelun yhteydessä liiketoimintariskejä, jotka saattavat estää tai vaarantaa konsernin strategisten ja tulostavoitteiden saavuttamisen. Liiketoiminnat tuottavat strategiaprosessin tueksi riskiarviot kustakin liiketoiminnasta. Strategisia ja operatiivisia riskejä seurataan kuukausittain liiketoimintojen raportoinnin kautta segmenttitalituksissa (ks. edellä Liiketoimintasegmentit-osio). Liiketoimintojen tulee tuottaa arviot oman vastuualueensa riskeistä ja esittää toimenpidesuunnitelmat riskien hallitsemiseksi sekä raportoida segmenttitalituksille toteutettujen toimenpiteiden vaiheesta ja vaikutuksista.

Yhtiön toimitusjohtaja raportoi Yhtiön hallitukselle konsernin tunnistetuista riskeistä ja suunnitelluista ja toteutetuista toimenpiteistä riskien hallitsemiseksi.

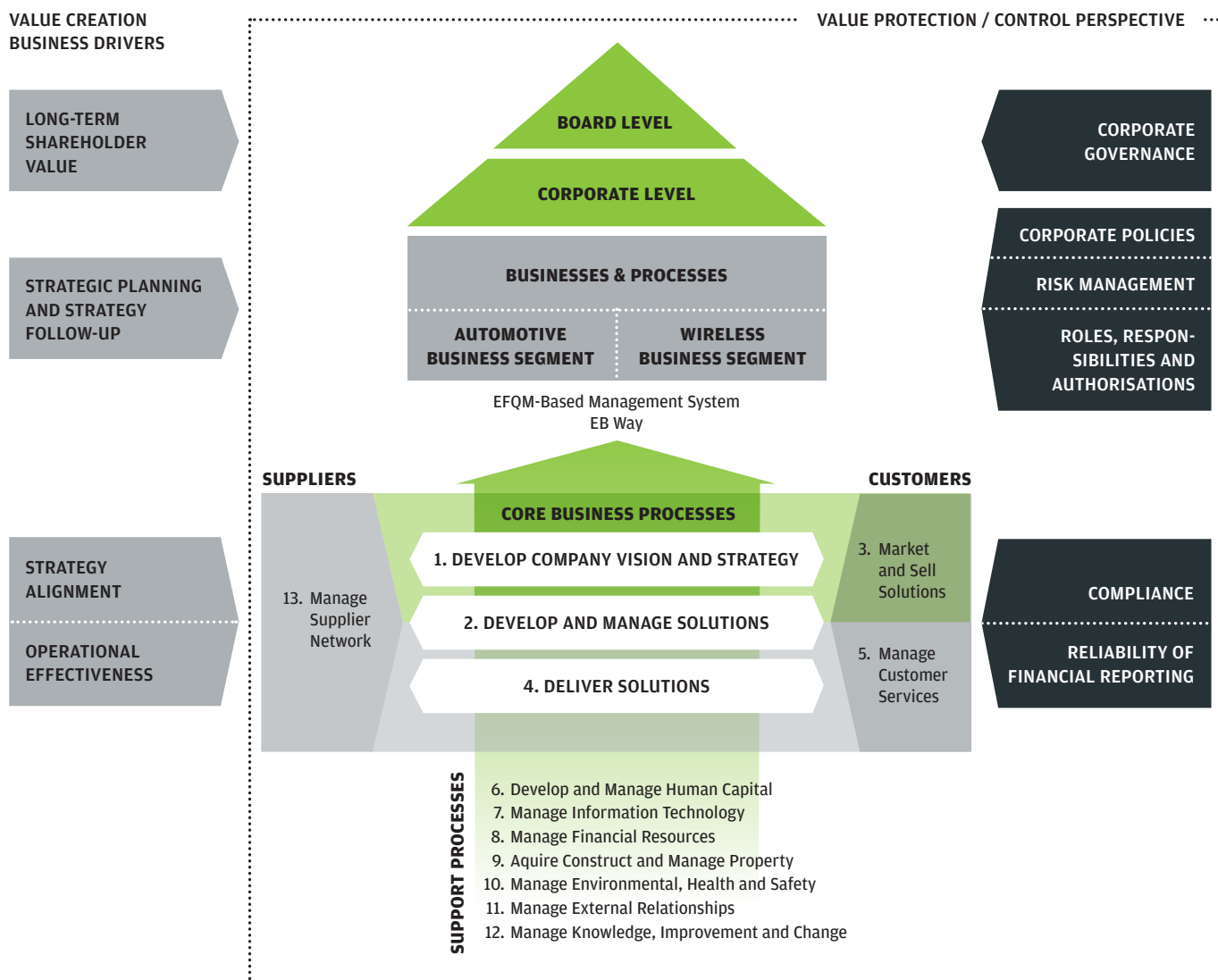
Sisäisen valvonnan yleiskuvaus ja toimintaperiaatteet

Sisäistä valvontaa soveltavat hallitus, johto ja konsernin koko henkilökunta, jotta johto voi kohtuudella vakuuttua siitä, että

1. toiminnot ovat toimivia, tehokkaita ja strategian mukaisia;
2. taloudellinen raportointi ja johdolle annettavat tiedot ovat luotettavia, täydellisiä ja oikea-aikaisia; ja
3. konsernissa noudatetaan soveltuvia lakeja ja säännöksiä sekä Yhtiön sisäisiä ohjeita ja eettisiä arvoja, mukaan lukien vakaus ("sustainability").

Ensimmäinen ryhmä koskee Yhtiön perustavia liiketoiminnallisia tavoitteita, mukaan lukien suoritus- ja kannattavuustavoitteet, strategia, tavoitteiden ja toimenpiteiden täytäntöönpano sekä resurssien turvaaminen. Toinen ryhmä liittyy luotettavien julkisten tilinpäätöstietojen valmisteluun, mukaan lukien osavuositarkastukset ja tiivistetyt tilinpäätöstiedot sekä tällaisista tilinpäätöstiedoista johdettu valikoitu julkisesti raportoitava taloudellinen tieto, kuten tuottojen julkistaminen. Kolmas ryhmä liittyy Yhtiön kohdistuvien lakien ja säännösten noudattamiseen.

Sisäisen valvonnan viitekehys Yhtiössä



Hallinnon ja sisäisen valvonnan viitekehys

EB:n sisäinen valvonta sisältää seuraavat rakenteelliset elementit:

- Yhtiön hallituksen asettamat sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hallinnon ohjeet ja periaatteet;
- ohjeiden ja periaatteiden käyttöönotto ja soveltaminen johdon valvonnassa;
- toimintojen tehokkuuden ja toimivuuden sekä talous- ja johdon raportoinnin luotavuuden valvonta talousosaston ja liiketoimintakontrollereiden toimesta;
- yrityksen riskienhallintaprosessi, jonka tarkoituksena on tunnistaa, arvioida ja vähentää riskejä, jotka uhkaavat Yhtiön tavoitteiden toteutumista;
- compliance-prosessit, joiden tarkoituksena on varmistaa, että kaikkia soveltuvia lakeja, säännöksiä, sisäisiä ohjeita ja eettisiä arvoja (mukaan lukien vakaus, "sustainability") noudatetaan;
- tehokas valvontaympäristö kaikilla organisaatiotasoilla, sisältäen räätälöidyt valvontatoimet määritellyille prosesseille, sekä konsernin liiketoiminta-alueita ja maantieteellisiä alueita koskevien vähimmäisvaatimusten luominen;
- yhteiset eettiset arvot ja vahva sisäinen valvontakulttuuri kaikkien työntekijöiden keskuudessa; ja
- tarvittaessa sisäiset tarkastukset, jotka mittaavat sisäisen valvonnan tehokkuutta.



EB:n sisäisen valvonnan viitekehyksen avainalueet 2013..

Ydinliiketoiminnan prosessien riskit ja valvontatoimet

Liiketoimintaprosessien riskienhallintatoimet on määritelty kontrollikohtien muotoon:

- relevanttien prosessiriskien tunnistaminen;
- yhteiset kontrollikohdat/konsernin vähimmäiskontrollikohdat tunnistetaan;
- yhteiset kontrollikohdat implementoidaan liiketoimintaprosesseihin;
- ylimääräiset kontrollikohdat määritellään tarpeen mukaan liiketoiminta- tai toimintatasoilla.

Valvontatoimia ovat ohjeistukset ja toimenpiteet, joiden avulla varmistetaan johdon ohjeiden toteutuminen. Valvontatoimilla varmistetaan riskien huomioiminen tarvittavilla toimenpiteillä, jotta Yhtiön tavoitteet saavutetaan. Valvontatoimet asetetaan organisaationlaajuisesti, kaikilla tasoilla ja kaikkiin toimintoihin. Niihin kuuluu erilaisia toimia, kuten esimerkiksi hyväksynnät, valtuutukset, varmentamiset, toimintojen tehokkuuden tarkastaminen, varallisuuden turvaaminen ja vastuiden eriyttäminen.

Taloudellisen raportoinnin sisäinen valvonta

Konsernin ulkoisen talousraportoinnin prosessi, sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmä kuvataan seuraavassa. Pääpaino on kirjanpidossa ja siihen liittyvässä valvonnassa.

TALOUDELLISEN RAPORTOINNIN ORGANISAATIO

Konsernin taloushallinto on muodostettu siten, että molemmilla liiketoimintasegmenteillä on omat operatiiviset talousorganisaationsa ja konsernin emoyhtiöön on keskitetty talousjohdon lisäksi keskeiset kirjanpidon, verotuksen, rahoituksen ja varainhallinnan asiantuntijatoiminnot.

Liiketoimintasegmenttien talousjohto vastaa segmenttiin kuuluvien yhtiöiden kirjanpidon, rahaliikenteen ja muiden päivittäisten taloustoimintojen sekä segmentin liiketoimintaa tukevan sisäisen raportoinnin järjestämisestä. Liiketoimintasegmentin talousjohto ohjaa ja valvoo segmenttiin kuuluvien yhtiöiden taloushallinto-organisaatioiden toimintaa, ja se raportoi ensisijaisesti liiketoimintasegmentin toimitusjohtajalle, mutta matriisisuhteessa myös konsernin talousjohtajalle.

Konsernin emoyhtiön talousorganisaation tehtäviin kuuluu mm. kuukausittainen konsernikokonaisuuden konsolidointi, osavuositarkastusten ja konsernitilinpäätöksen laatiminen, konsernin rahavarojen hallinta ja sijoittaminen, vieraan pääoman hallinta, valuuttariskien suojaaminen ja siirtohinnoittelu. Konsernin emoyhtiön taloushallinnon organisaatio toteuttaa operatiivista valvontatoimintaa konsernin talousjohtajan alaisuudessa, joka raportoi valvontahavainnoista talous- ja tarkastusvaliokunnalle. Konsernin emoyhtiön taloushallinnon organisaatio ja Wireless-liiketoimintasegmentin talousjohto sijaitsevat Suomessa ja Automotive-

liiketoimintasegmentin talousjohto Saksassa. Konsernin tytäryhtiöillä Kiinassa, Saksassa ja USA:ssa on omat kirjanpito-osastonsa. Kirjanpito pienemmissä tytäryhtiöissä Ranskassa ja Japanissa on järjestetty ulkoisten tilitoimistojen kautta tai kuten Itävallassa Saksan tytäryhtiön kirjanpito-osaston toimesta. Emoyhtiön ja jokaisen tytäryhtiön kirjanpito toiminnon tehtävät ja vastuujako on kirjattu tiimien ja henkilöiden toimenkuviin.

TALOUDELLISEN RAPORTOINNIN JÄRJESTELMÄ

Konsolidoitu tilinpäätös laaditaan valitun konsolidointityökalun avulla. Konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito hoidetaan paikallisilla kirjanpitojärjestelmillä, joissa tuotettu tieto raportoidaan joko manuaalisesti tai automaattisena siirtona konsernin konsolidointijärjestelmään.

Käytössä oleva kirjanpitojärjestelmä sisältää pääkirjanpidon, ostoireskontran ja myyntireskontran. Vaihto-omaisuus- ja palkkakirjanpito on järjestetty eri ohjelmien avulla tai ostetaan ulkoistettuna palveluna. Ostolaskut kierrätetään sähköisen laskutusjärjestelmän kautta. Suomessa ja Saksassa käytetään samaa pankkisolvelusta, USA:ssa on myös samantyyppinen sovellus.

Globaalit ennusteet ja budjetit laaditaan käyttäen samaa konsernin emoyhtiön taloushallinnon ylläpitämää ennuste- ja raportointijärjestelmää. Joissakin liiketoimintasegmenttien yhtiöissä on käytössä erillisiä sisäistä raportointia tukevia järjestelmiä.

SISÄINEN VALVONTA

Konsernin sisäisen valvonnan mekanismit perustuvat ohjeistuksiin, ohjeisiin, rajoitettuihin prosessikuvauksiin, valtuutusmatriiseihin, taloudellisen raportoinnin tarkastuskokouksiin sekä pääkirjanpidon velvoitteiden jakamiseen.

COMPLIANCE-PROSESSIT

Compliance-prosesseja on jokaisella organisaatiotasolla, jotta voidaan varmistaa, että soveltuvia lakeja, säännöksiä, sisäisiä ohjeistuksia ja eettisiä arvoja, mukaan lukien vakaus ("sustainability"), noudatetaan. Konsernitoiminnot ja liiketoiminnot ovat vastuussa oman alueensa lainsäädännön ja muun sääntelyn kehittymisen seurannasta ja muutosten viestinnästä organisaatiolle. Liiketoiminnot ja konsernitoimintojen johtajat ovat vastuussa asianmukaisen valvonta- ja compliance-koulutuksen järjestämisestä yksiköissään.

RISKIENHALLINNAN JA SISÄISEN VALVONNAN VASTUUALUEET JA ROOLIT

Ensisijaiset roolit ja vastuualueet konsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta on määritelty seuraavasti:

HALLITUS

Hallitus on viime kädessä vastuussa Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tehtävänä on hyvän hallintotavan mukaisesti lisäksi varmistaa, että Yhtiö on riittävällä tavalla siirtänyt soveltamansa arvot toimintaansa. Hallitus hyväksyy sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja hallintotapaa koskevat politiikat ja ohjeet. Hallitus määrittää Yhtiön riskinottotason ja riskinkantokyvyn sekä arvioi niitä säännöllisesti uudelleen osana Yhtiön strategiaa ja tavoiteasetantaa. Hallitus raportoi toiminnastaan osakkeenomistajille.

TALOUS- JA TARKASTUSVALIOKUNTA

Hallituksen talous- ja tarkastusvaliokunta vastaa seuraavista sisäiseen valvontaan liittyvistä tehtävistä:

- tilinpäätösraportoinnin prosessin seuraaminen;
- taloudellisen raportointiprosessin valvominen;
- Yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmän tehokkuuden valvominen;
- Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antamaan selvitykseen sisältyvän taloudellisen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen

valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvauksen käsitteleminen; ja

- tilinpäätöksen ja konsernitalinpäätöksen lakisääteisen tarkastuksen seuraaminen.

Yksityiskohtaisempi kuvaus siitä, miten talous- ja tarkastusvaliokunta täyttää valvontatehtävänsä määrittellään valiokunnan vuosisuunnitelmassa. Talous- ja tarkastusvaliokunta raportoi Yhtiön hallitukselle.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja on vastuussa Yhtiön päivittäisestä hallinnosta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja luo sisäiselle valvontaympäristölle perustan osoittamalla johtajuutta ja suuntaviivoja ylemmälle johdolle sekä arvioimalla heidän tapojaan kontrolloida liiketoimintaa. Toimitusjohtaja vastaa konsernin riskienhallintaprosessista ja sen jatkuvasta kehittämisestä, työn resursoinnista ja riskienhallinnan periaatteiden tarkistamisesta sekä toimintaperiaatteiden ja kokonaisprosessin määrittelystä. Toimitusjohtaja raportoi riskienhallinnasta hallitukselle osana kuukausiraportointia. Toimitusjohtaja, ja hänen alaisuudessaan konsernitoimintojen johto ja liiketoimintasegmenttien toimitusjohtajat, vastaavat Yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutumista uhkaavien riskien hallinnasta.

TALOUSJOHTAJA

Talousjohtajan tehtävänä on varmistaa ja valvoa, että konsernin kirjanpito- ja taloudelliset raportointikäytännöt ovat lainmukaiset, ja että talous- ja johdon raportointi on luotettavaa.

LAKIASIAINJOHTAJA

Lakiasiaintoimintajohtajan tehtävänä on varmistaa, että konsernin hallinnointikäytännöt ovat lainmukaiset, ja että konsernin lakiasiat hoidetaan asianmukaisella tavalla, erityisesti liiketoimintaan liittyvien sopimusperusteisten riskien osalta.

LIIKETOIMINTASEGMENTIT

Segmenttitalitukset ja liiketoimintasegmenttien johto vastaavat sisäisen valvonnan toimeenpanosta liiketoimintasegmenteissä. Tarkemmat sisäistä valvontaa koskevat ohjeet ja toimintamallit laaditaan kunkin segmentin sisällä konsernitoimintojen asettamien periaatteiden puitteissa. Lisäksi liiketoimintojen ja konsernitoimintojen johto vastaa riskienhallintakäytän-

töjen täytäntöönpanosta vuosisuunnitelmiin (planning cycle) ja päivittäisiin toimintoihin, ja vastaa, että

- lakeja,
- alemman tason säännöksiä,
- sisäisiä ohjeita, ja
- eettisiä arvoja

noudatetaan heille osoitetuilla vastuualueilla. Joitakin riskienhallinnan osa-alueita, erityisesti taloudellisten riskien ja vakuutusten hallinnan osalta, on kuitenkin keskitetty mittakaavaetujen hyödyntämiseksi ja riittävän konsernitason hallinnan varmistamiseksi.

TALOUSHALLINTO

Konsernin emoyhtiön taloushallinto-osaston vastuulla on:

- varmistaa riittävien valvontatoimien asettamisesta liiketoimintasegmenteille yhteistyössä liiketoimintasegmenttien johdon kanssa;
- valvontatoimien sopivuuden ja tehokkuuden toiminnallinen seuranta; ja
- varmistaa, että ulkoinen raportointi on virheetöntä, oikea-aikaista ja noudatettavien säännösten mukaista.

Taloushallinnossa ei ole erillistä sisäisen valvonnan toimintaa. Konsernin talousjohtaja raportoi valvontahavainnot talous- ja tarkastusvaliokunnalle.

SISÄINEN TARKASTUS

Yhtiöllä ei ole erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Tämä on huomioitu vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman sisällössä ja laajuudessa. Yhtäältä tilintarkastus kohdennetaan tiettyihin aiheisiin eri aikoina ja toisaalta erikseen sovittuihin painopistealueisiin.



Elektrobit

Elektrobit (EB) / Tutkijantie 8, FI-90590 Oulu, Finland / T. +358 40 344 2000 / F. +358 8 343 032 / www.elektrobit.com

Copyright 2014 Elektrobit (EB). All rights reserved. The information contained herein is subject to change without notice. EB retains ownership of and all other rights to the material expressed in this document. Any reproduction of the content of this document without prior written permission from EB is prohibited.