

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
tilikaudelta 1.1.-31.12.2014



Elektrobit



Sisältö

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2014	3
Johdanto	3
Hallitus ja hallituksen asettamien valiokuntien kokoonpano ja toiminta	4
Toimitusjohtaja	7
Yhtiön muu johto	8
Taloudellisen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet	12



Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2014

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 jäseninä on molempia sukupuolia. Yhtiö on poikennut tästä suosituksesta, sillä Yhtiön varsinainen yhtiökokous 10.4.2014 ei valinnut hallitukseen molempia sukupuolia. Varsinaisen yhtiökokouksen hyväksymän ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta tekivät osakkeenomistajat, jotka edustivat noin 43,9 % 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 2014 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 liiketoimintasegmenttien 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 Wireless-liiketoimintasegmentti. Alakonsernien emoyh-

tiöiden 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 10.4.2014 vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi (5). Hallitukseen valittiin Jorma Halonen, Juha Hulkko, Seppo Laine, Staffan Simberg ja Erkki Veikkolainen. Hallitus valitsi järjestäytymiskokouksessaan 10.4.2014 Seppo Laineen hallituksen puheenjohtajaksi. Hallitus toimi samassa kokoonpanossa myös alkuvuoden 2014 aina

varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka. Hallitus päätti järjestäytymiskokouksessaan 10.4.2014 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 10.4.2014 ei valinnut hallitukseen molempia sukupuolia. Varsinaisen yhtiökokouksen hyväksymän ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta tekivät osakkeenomistajat, jotka edustivat noin 43,9 % 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.

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. 10.4.2014 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 omistusosuutensa ylittäessä 10 % yhtiön osakekannasta.

Hallituksen puheenjohtaja

Seppo Laine

s. 1953, KHT-tilintarkastaja

Päätoimi: hallitusammattilainen, tilintarkastaja

Keskeiset luottamustoimet: Sievi Capital Oyj, hallituksen jäsen 2014-. Elektrobitt Oyj, hallituksen puheenjohtaja 2010-, 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 Tehaat, talouspäällikkö 1977-1979. Tammerneon Oy, talouspäällikkö 1975-1977.

Omistus 31.12.2014: Omistaa 1 120 051 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 2004-2008. Volvo konserni, konsernin 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-maahantuojaja) ja Oy Saab-Auto Ab, Helsinki, Suomi, toimitusjohtaja 1990-1996. Johtavassa asemassa eri yhtiöissä telekommunikaatio- ja tietokoneiteollisuudessa 1972-1990.

Omistus 31.12.2014: 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 2011-2014. Elektrobit Technologies Oy, hallituksen jäsen 2012-2014. Oulun Energia Oy, hallituksen puheenjohtaja 2014-.

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 31.12.2014: Omistaa 19 701 862 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Hulkko on riippumaton Yhtiöstä, mutta ei sen merkittävästä osakkeenomistajasta hänen omistussuutensa 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-. Simberg & Partners Oy, hallituksen puheenjohtaja. NEZ-Invest AB, hallituksen puheenjohtaja 1994-.

Keskeinen työhistoria: Valmet Automotive -konserni, hallituksen neuvonantaja 2014. 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. Siar-Bossard, Associated Partner 1992-1994. Nokia-konserni, johtavia tehtäviä 1978-1991.

Omistus 31.12.2014: Simbergin määräysvalta-yhtiö omistaa 250 000 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-. Elektrobit Technologies Oy, hallituksen jäsen 2014-. 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, sopimustuotekehitys- ja testausliiketoimintayksiköistä 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 31.12.2014: Omistaa 8 888 719 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 lakiasianjohtaja (joka toimii hallituksen sihteerinä) osallistuvat hallituksen kokouksiin. Liiketoimintasegmenttien toimitusjohtajat raportoivat asianomaisen liiketoimintasegmentin katsauksen sekä esittelevät strategian edistymistä kunkin vuosineljänneksen viimeisessä kokouksessa. Muu konsernin johto osallistuu kokouksiin tarvittaessa tai hallituksen kutsusta. Hallituksen

puheenjohtaja hyväksyy hallituksen kokouksen esityslistat toimitusjohtajan ja hallituksen sihteerin valmistelusta.

Vuonna 2014 hallitus kokoontui 15 kertaa. Hallituksen jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

1.1.-31.12.2014	Hallitus	Talous- ja tarkastusvaliokunta
Seppo Laine	15/15	6/6
Jorma Halonen	14/15	
Juha Hulkko	15/15	
Staffan Simberg	14/15	6/6
Erkki Veikkolainen	15/15	6/6

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

Varsinainen yhtiökokous päättää hallituksen jäsenen 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 kuuluviin asioihin laaja-alaisemmin kuin koko hallitus. Valiokunnan tarkoituksena on tehostaa hallitukselle kuuluvien asioiden valmistelua, lisätä hallituksen päätöksenteon läpinäkyvyyttä ja taata päätöksenteon laatu ja tehokkuus.

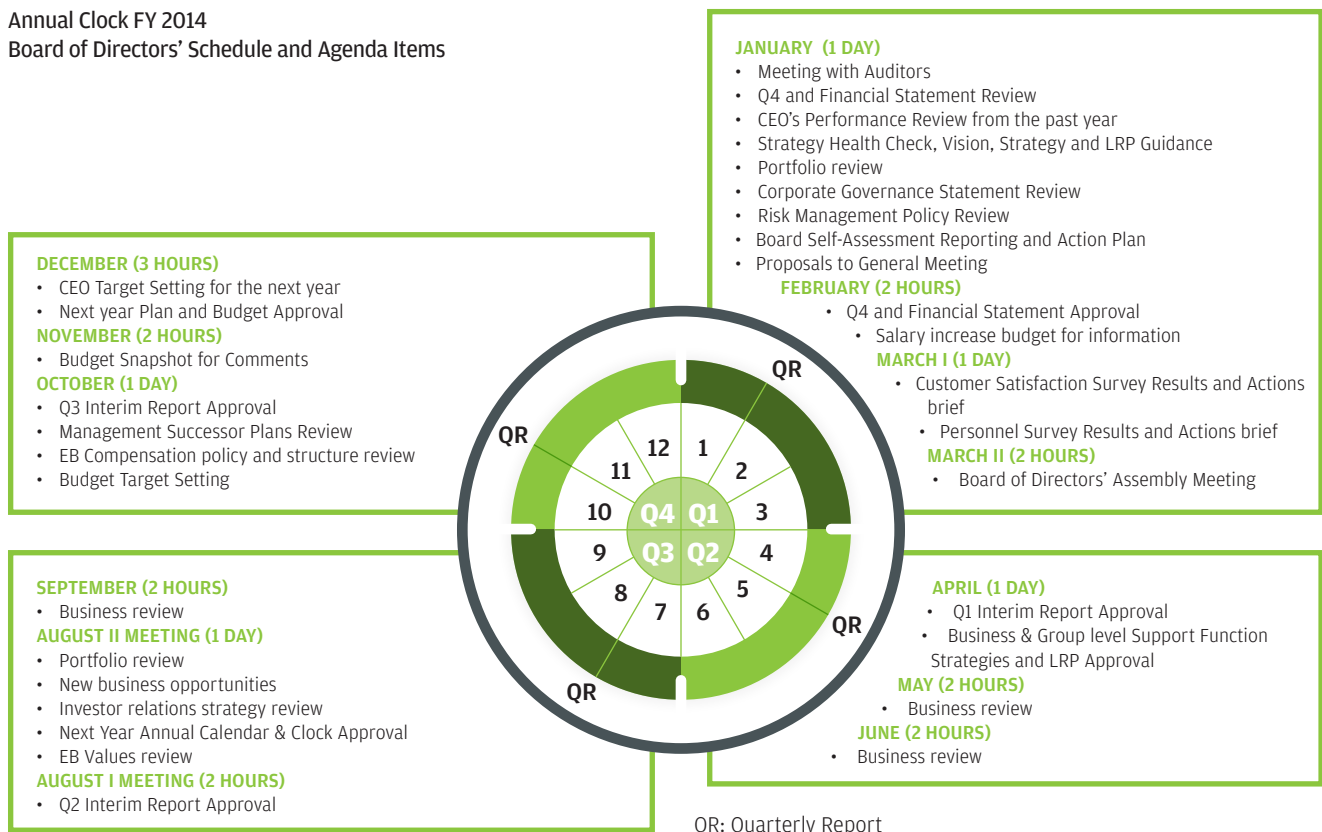
Valiokunta avustaa hallitusta valmistelemalla hallituksen päätösvaltaan kuuluvia asioita. Hallitus on jatkossakin vastuussa valiokunnalle osoitetuista tehtävistä. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa vaan hallitus tekee päätösvaltansa alaiset päätökset yhteisesti.

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.

Annual Clock FY 2014

Board of Directors' Schedule and Agenda Items



Yhtiön muu johto

Konsernijohto

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

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 ("segmenttihakemisto"). Segmenttihakemistoon 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.



Talousjohtaja
Veli-Pekka Paloranta
Chief Financial Officer 2010–
s. 1972, KTM

Elektrobit Oyj, konsernin 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 31.12.2014: Omistaa 21 200 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 40 000 optiota merkinnällä 2008B ja 20 000 optiota merkinnällä 2008C.



Lakiasianjohtaja
Kari Jokela
Chief Legal Officer 2014–
s. 1969, oikeustieteen kandidaatti (OTK),
varatuomari (VT), Mag.lur.

Elektrobit Oyj, konsernin johtoryhmän jäsen 2014–

Keskeinen työhistoria: Elektrobit Technologies Ltd, lakimies 2012–2014. Elektrobit Corporation, lakimies 2010–2012. Elektrobit Automotive GmbH, lakimies 2008–2010. Elektrobit Group Oyj, lakimies 2008. Polar Electro Oy, lakiasianjohtaja 2000–2007. Asianajotoimisto Gilbert, Segall and Young Oy, Attorneys at Law Helsinki, lakimies 1998–2000.

Omistus 31.12.2014: Omistaa 100 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Automotive-liiketoimintasegmentti

Automotive-liiketoimintasegmentissä EB tarjoaa ohjelmistotuotteita, ohjelmistojen tuotekehityspalveluita ja ohjelmistojen suunnitteluyökaluja autonvalmistajille, autoelektronikkatoimittajille ja muille autoteollisuuden toimittajille. Ohjelmistojamme käytetään autojen sisäisissä, korkeita turvallisuusvaatimuksia täyttävissä järjestelmissä (Car Infrastructure), ajamista avustavissa järjestelmissä (Driver Assistance, DA) sekä viihde- ja viestintäratkaisuihin (Infotainment), kuten navigaatio- ja käyttöliittymätekniikat (Human Machine Interface, HMI). Yhdistämällä ohjelmistotuotteitaan ja tuotekehityspalvelujaan EB tarjoaa autoteollisuudelle ainutlaatuisia asiakaskohtaisia ratkaisuja. EB:n ohjelmistotuotteita ovat navigaatio-ohjelmisto EB street director, käyttöliittymien suunnitteluohjelmisto EB GUIDE, EB tresos -tuoteperhe auton sisäisiin ohjelmistoihin ja niiden suunnitteluun, ja EB Assist -ohjelmistotuotteet ajamista avustavien järjestelmien suunnitteluun. Näistä

tuotteista EB saa lisenssimyynnituloa ja tuotteiden lisäksi toimituksiin sisältyy usein tuotekehityspalveluita asiakaskohtaisia ratkaisua varten.

EB:llä ja AUDI AG:n tytäryrityksellä Audi Electronics Venture GmbH:lla (AEV) on yhteisesti omistettu yritys, e.solutions GmbH, joka kehittää viihde- ja viestintäjärjestelmien ohjelmistoja, ja tuottaa järjestelmäsuunnittelu- ja järjestelmäintegraatiopalveluita Volkswagen-konsernin automalleihin. EB myös toimittaa yhteisesti omistetulle yritykselle tuotteita ja tuotekehityspalveluita. EB omistaa e.solutions GmbH:sta 51 % ja AEV 49 %. e.solutions GmbH konsolidoidaan EB-konserniin suhteellista yhdistelytapaa käyttäen

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



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

Elektrobit Automotive GmbH HALLITUS (MANAGEMENT BOARD)*

Hallituksen puheenjohtaja

Jukka Harju

Elektrobit Oyj, toimitusjohtaja
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: KRAMSKI Group, neuvottelukunnan puheenjohtaja 2014-. 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, Mikro-elektronikka ja Elektronik-palvelukeskus, osastonjohtaja 1986-1987, teknisen kehittämisosaston osastopäällikkö 1985-1986, sekä tuotantoteknologian, tietojenkäsittelyn ja testaus-teknologian osastopäällikkö 1984-1985. Institute of Computer Technology, toimitusjohtaja 1981-1984.

Ei omista Elektrobit Oyj:n osakkeita.



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 31.12.2014: Omistaa 50 000 Elektrobit Oyj:n osakkeita. Hänellä on 25 000 optiota merkinnällä 2008B ja 100 000 optiota merkinnällä 2008C.



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- ja Steuerberatungsgesellschaft, tilintarkastaja 1996-2000. Hülzburger, Hemmer & Hoffman, laskentatoimi- ja verokonsultti 1993-1996.

Omistus 31.12.2014: Omistaa 25 000 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 120 000 optiota merkinnällä 2008C.

Elektrobit Automotive GmbH TOIMITUSJOHTAJAT



Wireless-liiketoimintasegmentti

Wireless-liiketoimintasegmentissä EB tarjoaa innovatiivisia tuotteita ja tuotealustoihinsa perustuvia asiakaskohtaisia ratkaisuja puolustus-, turvallisuus- ja muille viranomaismarkkinoille, IoT- markkinoille (Internet of Things) sekä teollisuuden käyttöön. Langattoman tietoliikenteen markkinoille ja muille yrityksille, jotka tarvitsevat langatonta yhteyttä laitteisiinsa, EB tarjoaa tuotekehityspalveluita perustuen uusimpiin langattomiin teknologioihin ja käyttösovelluksiin. Lisäksi EB tarjoaa korkealaatuisia tietoturva- ratkaisuja mobiililaitteisiin ja kannettaviin tietokoneisiin.

Wireless-liiketoimintasegmentin tuotteita ovat: vaatimaan tietoturvallisuus- ja viranomaiskäyttöön tarkoitettu EB Tough Mobile LTE -älypuhelin, taktiseen tiedonsiirtoon tarkoitettu EB Tactical Wireless IP Network -järjestelmä ja EB Tough VoIP -tuotteet sekä EB Tactical LTE Access Point -liityntäratkaisu. EB:n tuotealustoja ovat EB Special Device Platform Android-pohjaisiin päätelaitteisiin ja EB IoT Device Platform langattomilla yhteyksillä ja erilaisilla sensoreilla varustettujen tuotteiden kehittämiseen. EB SafeMove -ohjelmisto mahdollistaa turvalliset ja saumattomat tietoliikenneyhteydet.

Wireless-alakonsernin emoyhtiön, Elektrobit Technologies Oy:n hallituksen jäseniä ovat Jukka Harju (hallituksen puheenjohtaja), Staffan Simberg, Matti Lainema (korvasi Kai Hildénin 31.12.2014) ja Erkki Veikkolainen (korvasi Juha Hulkon 1.12.2014). Elektrobit Technologies Oy:n toimitusjohtajana toimii Hannu Huttunen.

Hallituksen puheenjohtaja

Jukka Harju

Elektrobit Oy, toimitusjohtaja
s. 1956, DI, KTM
Katso muut tiedot s. 7

Jäsen 1.12.2014 asti

Juha Hulikko

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

Jäsen 1.12.2014 alkaen

Erkki Veikkolainen

Elektrobit Oy, hallituksen jäsen
s. 1952, DI, eMBA
Katso muut tiedot s. 5

Jäsen

Staffan Simberg

Elektrobit Oy, hallituksen jäsen
s. 1949, MBA
Katso muut tiedot s. 5

Vasemmalta oikealle:

Erkki Veikkolainen, Staffan Simberg, Kai Hildén,
Jukka Harju, Juha Hulikko ja Matti Lainema.

Jäsen 31.12.2014 asti

Kai Hildén

s. 1958, insinööri

Päätoimi: K. Hildén Ay, 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 31.12.2014: Omistaa 10 831 316 Elektrobit Oyj:n osaketta.

Jäsen 31.12.2014 alkaen

Matti Lainema

s. 1939, kauppatieteiden tohtori

Päätoimi: tietokirjailija

Keskeinen työhistoria: Riippumaton ammattimainen hallituksen jäsen ja strategiakonsultti 2001-2012. SAMI Ernst & Young, partneri 1998-2000. SAMI Oy, perustaja ja toimitusjohtaja 1982-1997. G.A. Serlachius Oyj, Pehmopaperitehtaan johtaja 1977-1982. Nestlé Suomi, toimitusjohtaja 1971-1976.

Omistus 31.12.2014: Omistaa 103 000 Elektrobit Oyj:n osaketta (sisältää Laineman määräysvalta-yhtiön osakkeet).



Elektrobit Technologies Oy
TOIMITUSJOHTAJA

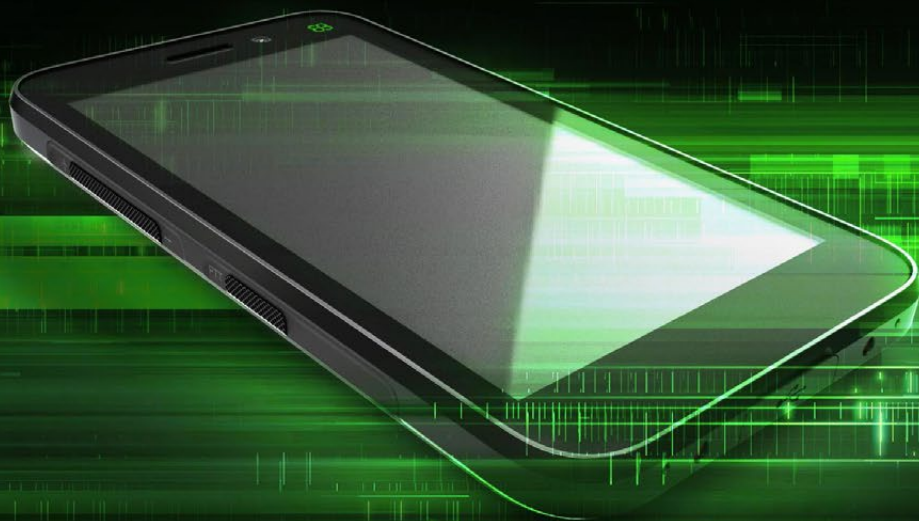
Hannu Huttunen

Wireless-liiketoimintasegmentin johtaja 2010-
s. 1966, KTM

Luottamustoimet: Tekniseri Oy,
hallituksen jäsen 2012-.

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

Omistus 31.12.2014: Ei omista Elektrobit Oyj:n
osakkeita. Hänellä on 100 000 optiota merkinnällä
2008B ja 100 000 optiota merkinnällä 2008C.



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 kokonaisuudeksi.

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, sopimukseen, 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;
- minimoimaan 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 segmenttihakemuksissa (ks. edellä Liiketoimintasegmentit-osio). Liiketoimintojen tulee tuottaa arviot oman vastuualueensa riskeistä ja esittää toimenpidesuunnitelmat riskien hallitsemiseksi sekä raportoida segmenttihakemuksille 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 osavuosikatsaukset 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

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 luotettavuuden 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 organisaatiotasolla, 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.

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 toimintotasolla.

Valvontatoimia ovat ohjeistukset ja toimenpiteet, joiden avulla varmistetaan johdon ohjeiden toteutuminen. Valvontatoimilla varmistetaan riskien huomioiminen tarvittavilla toimenpiteillä, jotta Yhtiön tavoitteet saavutetaan. Valvontatoimet asetetaan organisaation laajuisesti, kaikilla tasoilla ja kaikkiin toimintoihin. Niihin kuuluu erilaisia toimia, kuten esimerkiksi hyväksynnit, 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, osavuositasausten 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 olevat kirjanpitojärjestelmät sisältävät pääkirjanpidon, ostoreskontran 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 pankkisovellusta, 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 organisaa-tiotasolla, jotta voidaan varmistaa, että sovel-tuvia lakeja, säännöksiä, sisäisiä ohjeistuksia ja eettisiä arvoja, mukaan lukien vakaus ("sustain-ability"), noudatetaan. Konsernitoiminnot ja liiketoiminnot ovat vastuussa oman alueensa lainsäädännön ja muun sääntelyn kehittymisen seurannasta ja muutosten viestinnästä organi-saatiolle. Liiketoiminnot ja konsernitoimintojen johtajat ovat vastuussa asianmukaisen valvon-ta- ja compliance-koulutuksen järjestämisestä yksiköissään.

Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan vastualueet ja roolit

Ensisijaiset roolit ja vastualueet konsernin si-säisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta on määriteltä seuraavasti:

HALLITUS

Hallitus on viime kädessä vastuussa Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta jär-jestämisestä. Hallituksen tehtävänä on hyvän hallintotavan mukaisesti lisäksi varmistaa, että Yhtiö on riittävällä tavalla siirtänyt soveltaman-sa arvot toimintaansa. Hallitus hyväksyy sisäis-tä valvontaa, riskienhallintaa ja hallintotapaa koskevat politiikat ja ohjeet. Hallitus määrittää Yhtiön riskinottotason ja riskinkantokyvyn se-kä arvioi niitä säännöllisesti uudelleen osana Yhtiön strategiaa ja tavoiteasetantaa. Hallitus raportoi toiminnastaan osakkeenomistajille.

TALOUS- JA TARKASTUSVALIOKUNTA

Hallituksen talous- ja tarkastusvaliokunta vas-taa seuraavista sisäiseen valvontaan liittyvistä tehtävistä:

- tilinpäätösraportoinnin prosessin seuraaminen;
- taloudellisen raportointiprosessin valvominen;
- Yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinta-järjestelmän tehokkuuden valvominen;
- Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästään antamaan selvitykseen sisältyvän taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskien-hallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvauksen käsitteleminen; ja
- tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tarkastuksen seuraaminen.

Yksityiskohtaisempi kuvaus siitä, miten talous- ja tarkastusvaliokunta täyttää valvontatehtä-vänsä määritellään valiokunnan vuosisuunnitel-massa. Talous- ja tarkastusvaliokunta raportoi Yhtiön hallitukselle.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja on vastuussa Yhtiön päivittäis-tä hallinnosta hallituksen antamien ohjei-den ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja luo sisäiselle valvontaympäristölle perustan osoittamalla johtajuutta ja suuntaviivoja yle-mälle johdolle sekä arvioimalla heidän tapojaan kontrolloida liiketoimintaa. Toimitusjohtaja vas-taa konsernin riskienhallintaprosessista ja sen jatkuvasta kehittämisestä, työn resursoinnista ja riskienhallinnan periaatteiden tarkistamisesta sekä toimintaperiaatteiden ja kokonaispro-cessin määrittelystä. Toimitusjohtaja raportoi riskienhallinnasta hallitukselle osana kuukau-siraportointia. Toimitusjohtaja, ja hänen alai-suudessaan toimivat konsernin talousjohtaja ja lakiasiaintohtaja sekä liiketoimintasegmenttien hallitukset ja alakonserniyhtiöiden toimitusjoh-tajina toimivat liiketoimintasegmenttien johtajat vastaavat Yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutumista uhkaavien riskien hallinnasta.

TALOUSJOHTAJA

Talusohtajan tehtävänä on varmistaa ja val-voa, että konsernin kirjanpito- ja taloudelliset raportointikäytännöt ovat lainmukaiset, ja että talous- ja johdon raportointi on luotettavaa.

LAKIASIAINJOHTAJA

Lakiasiaintohtajan tehtävänä on varmistaa, että konsernin hallinnointikäytännöt ovat lainmukai-set, ja että konsernin lakiasiat hoidetaan asian-mukaisella tavalla, erityisesti liiketoimintaan liittyvien sopimusperusteisten riskien osalta.

LIIKETOIMINTASEGMENTIT

Segmenttihallitukset ja liiketoimintasegmentti-en johto vastaavat sisäisen valvonnan toimeen-panosta liiketoimintasegmenteissä. Tarkemmat sisäistä valvontaa koskevat ohjeet ja toiminta-mallit laaditaan kunkin segmentin sisällä kon-sernitoimintojen asettamien periaatteiden puitteissa. Lisäksi liiketoimintojen ja konserni-toimintojen 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 hal-linnan 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 nouda-tettavien säännösten mukaista.

Taloushallinnossa ei ole erillistä sisäisen valvon-nan toimintaa. Konsernin talusohtaja raportoi valvontahavainnot talous- ja tarkastusvaliokun-nalle.

SISÄINEN TARKASTUS

Yhtiöllä ei ole erityistä sisäisen tarkastuksen or-ganisaatiota. Tämä on huomioitu vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman sisällössä ja laajuus-nessa. Yhtäältä tilintarkastus kohdennetaan tiettyihin aiheisiin eri aikoina ja toisaalta erik-seen 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 2015 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.