

# 20

**SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ  
TILIKAUDELTA 1.1.-31.12.2010**

# 10



Discover the Experience

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2010

## Johdanto

Elektrobit Oyj:n (jäljempänä ”Yhtiö”) hallinto määräytyy yhtiön yhtiöjärjestyksen, Suomen lakien (esimerkiksi osakeyhtiölaki ja arvopaperimarkkinlaki) sekä Yhtiön hallinnointiohjeen pohjalta. Yhtiön hallinnointiohje seuraa soveltuvin osin Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n valmistelemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2010 (”Hallinnointikoodi”). Yhtiö on kuitenkin poikennut eräistä yksittäisistä suosituksista. Nämä poikkeamat liittyvät jäljempänä tarkemmin selostetulla tavalla suosituksiin hallituksen talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsenten lukumäärästä ja heidän riippumattomuudesta. Talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseniä vuoden 2010 aikana ovat olleet Staffan Simberg (valiokunnan puheenjohtaja) ja KHT-tilintarkastaja Seppo Laine. Huomioiden hallituksen kokoonpano ja hallituksen jäsenten lukumäärä vuonna 2010 sekä erityisesti Seppo Laineen talousasiantuntemus, on päätetty poiketa Hallinnointikoodin mukaisista suosituksista koskien yhtäältä valiokunnan vähimmäisjäsenmäärää, joka on kolme jäsentä, ja toisaalta valiokunnan jäsenten riippumattomuutta.

Tämä selvitys Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu hallinnointikoodin suosituksen 51 ja soveltuvan lainsäädännön mukaisesti. 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. Muut hallintoelimet, kuten Yhtiön johtoryhmä, tukevat lakisääteisiä hallintoelimiä. Yhtiön kotipaikka on Oulu.

Yhtiön hallinnointiohje ja tämä selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön Internet-sivuilla osoitteessa [www.elektrobit.com](http://www.elektrobit.com).

## 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 25.3.2010 vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi (5). Hallitukseen valittiin Jorma Halonen, Juha Hulkko, Seppo Laine, Staffan Simberg ja Erkki Veikkolainen. Hallitus valitsi järjestäytymiskokouksessaan 25.3.2010 Seppo Laineen hallituksen puheenjohtajaksi. Hallitus toimi samassa kokoonpanossa myös alkuvuoden 2010 aina varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka kuitenkin siten, että Juha Hulkko toimi hallituksen puheenjohtajan 1.1.-25.3.2010 välisenä aikana.

Hallitus päätti järjestäytymiskokouksessaan 25.3.2010, että hallituksen talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseninä jatkavat Staffan Simberg (valiokunnan puheenjohtaja) ja Seppo Laine.

Hyvän hallintotavan mukainen tavoite on, että vähintään puolet yhtiön hallituksen jäsenistä ovat yhtiöstä riippumattomia. Lisäksi yhtiöstä riippumattomien hallituksen jäsenten enemmistöön tulee kuulua vähintään kaksi jäsentä, jotka ovat riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. 25.3.2010 Jorma Halonen, Staffan Simberg ja Erkki Veikkolainen arvioitiin olevan Yhtiöstä riippumattomia hallituksen jäseniä, mutta Juha Hulkolla ja Seppo Laineella oli riippuvuusuhde Yhtiöön johtuen suuresta omistusosuudesta tai osallistumisesta Yhtiön johtamiseen vuoden 2010 varsinaista yhtiökokousta edeltäneen kolmen vuoden aikana.



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

## Hallituksen puheenjohtaja

### SEPPO LAINE

s. 1953, KHT-tilintarkastaja

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2008-, talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2010-, talous- ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2009-2010 ja Automotive- ja Wireless-valiokunnan jäsen 2009-2010. Condia Oy:n hallituksen puheenjohtaja, Oulu ICT Oy:n, Cor Group Oy:n, Paikallis-Sähkö Oy:n ja Veronmaksajain keskusliiton hallituksen jäsen. Elektrobit Oyj:n talousjohtaja 2000-2007. Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n Oulun aluekonttorin johtaja ja international partner 1995-2000. Oulun Laskenta Oy:n toimitusjohtaja 1979-1995. Turun Muna Oy Jaakko Tehtaiden talouspäälikkö 1977-1979. Tammerneon Oy:n talouspäälikkö 1975-1977.

Laine omistaa 2 120 051 Elektrobit Oyj:n osaketta ja Laineen määräysvalta-yhtiö 100 000 Elektrobit Oyj:n osaketta.

## Hallituksen muut jäsenet

### JORMA HALONEN

s. 1948, Ekonomi

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2009- ja Automotive-valiokunnan puheenjohtaja 2009-2010. CPS Color Group Oy, hallituksen puheenjohtaja 2008-. Niscayah Group Ab, hallituksen puheenjohtaja 2008-. Permira, Nordic Advisory Board, jäsen 2009-. Semcon Ab, hallituksen jäsen 2008-. National Industrial Cluster Development Program, Riyadh, hallituksen jäsen 2008-. TMD Friction Holding GmbH, hallituksen puheenjohtaja 2009-. Assa abloy AB (publ.), hallituksen jäsen

2008-2010. Varatoimitusjohtaja AB Volvo ja varapääjohtaja Volvo konserni, 2004-2008. Toimitusjohtaja Volvo Truck Corporation, Göteborg, Ruotsi 2001-2004. Toimitusjohtaja Scania Latin America, Sao Paulo, Brasilia, 1998-2001. Varatoimitusjohtaja, Scania Latin America, Sao Paulo, Brasilia, 1996-1998. Toimitusjohtaja Oy Scan-Automotive Ab, Oy Scan-Auto Ab (Scania maahantuojana) ja Oy. Saab-Auto Ab, Helsinki, Suomi, 1990-1996. Johtavassa asemassa eri yhtiöissä telekommunikaatio- ja tietokone-teollisuudessa, 1972-1990.

Omistaa 21 000 Elektrobit Oyj:n osaketta.

### JUHA HULKKO

s. 1954, DI, eMBA, Dr.tech.h.c.

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2006-, hallituksen puheenjohtaja 2002-2005 ja 2008-2010 ja talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2008-2009. Gamga Oy:n hallituksen puheenjohtaja. CWC (Centre for Wireless Communications) -tutkimuskeskuksen johtokunnan puheenjohtaja. Elektrobit Oyj:n toimitusjohtaja 2005-2006, hallituksen puheenjohtaja 2002-2005. Elektrobit Oy:n perustaja vuonna 1985, toimitusjohtaja 1985-1995, hallituksen puheenjohtaja 1995-2002.

Omistaa 27 214 362 Elektrobit Oyj:n osaketta.

### STAFFAN SIMBERG

s. 1949, MBA

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2008- ja talous- ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2010-, talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen

2009-2010. Liikkeenjohdon konsultti, Simberg & Partners AB:n hallituksen puheenjohtaja 1994-. NEZ-Invest AB:n hallituksen puheenjohtaja. Karnell, sijoitusneuvoja 2009-. Landis & Gyr AG, neuvottelukunnan jäsen 2007-. Cargotec Oyj, Teollinen neuvonantaja, 2009. Metso Panelboard, puheenjohtaja 2008-2009. Powermill Service -konsernin hallituksen jäsen 2005-2007. Dotcom Solutions AB:n hallituksen jäsen 2000-2005. Enermet-konsernin toimitusjohtaja 2005-2007. Siar-Bossard, Associated Partner 1992-1994. Nokialla johtavissa tehtävissä 1978-1991.

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

### ERKKI VEIKKOLAINEN

s. 1952, DI, eMBA

Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2008- ja Wireless-valiokunnan puheenjohtaja 2009-2010. MEVita Invest Oy:n toimitusjohtaja. Technopolis Oy:n, Aplicom Oy:n, Elcoflex (Suzhou) Co. Ltd:n, Maustaja Oy:n, Mecanova Oy:n ja Mevita Invest Oy:n hallituksen jäsen. Elektrobit Oyj:n Sopimustuotekehitys- ja Testausliiketoimintayksiköistä vastaava johtaja 2002-2003. Elektrobit Technologies Oy:n toimitusjohtaja 2001-2003. Elektrobit Oy:n liiketoiminnan kehittämisestä vastaava johtaja 1998-2001. Nokia Mobile Phonesin palveluksessa eri tehtävissä 1985-1998, viimeksi liiketoiminta-alueen vetäjänä. Elcoflex Oy:n hallituksen puheenjohtaja.

Omistaa 9 388 719 Elektrobit Oyj:n osaketta.

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

## 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 lakiasiaintoimitusjohtaja (joka toimii hallituksen sihteerinä) osallistuvat hallituksen kokouksiin. Muut konsernin johto osallistuu kokouksiin tarvittaessa tai hallituksen kutsusta. Hallituksen puheenjohtaja hyväksyy hallituksen kokousten esityslistat toimitusjohtajan ja hallituksen sihteerin valmistelusta.

Vuonna 2010 hallitus kokoontui 24 kertaa. Hallituksen jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

1.1.-31.12.2010	Hallitus	Talous- ja tarkastusvaliokunta
Seppo Laine	24/24	4/4
Jorma Halonen	22/24	
Juha Hulkko	23/24	
Staffan Simberg	24/24	4/4
Erkki Veikkolainen	24/24	

Hallituksen tärkeimpinä aiheina vuoden aikana olivat kannattavuuden parantaminen ja siirtyminen segmenttipohjaiseen johtamismalliin, sekä vuoden toisella puoliskolla erityisesti konsernin merkittävän asiakkaan TerreStar Networks Inc:n yritysaneerauksen vaikutusten arviointi EB:n tulokseen ja taloudelliseen asemaan ja tähän liittyvien toimenpiteiden arviointi ja suunnittelu.

Varsinainen yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten palkkioista ja ne ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön Internet-sivuilla osoitteessa [www.elektrobit.com](http://www.elektrobit.com).

## HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

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

Valiokunnissa olevat hallituksen jäsenet voivat keskittyä valiokunnille kuuluviin asioihin laaja-alaisemmin kuin koko hallitus. Valiokuntien tarkoituksena on tehostaa hallitukselle kuuluvien asioiden valmistelua, lisätä hallituksen

päätöksenteon läpinäkyvyyttä ja taata päätöksenteon laatu ja tehokkuus.

Valiokunnat avustavat hallitusta valmistelemalla hallituksen päätösvaltaan kuuluvia asioita. Hallitus on jatkossakin vastuussa valiokunnille osoitetuista tehtävistä. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa vaan hallitus tekee päätösvaltansa alaiset päätökset yhteisesti.

Huomioiden hallituksen nykyinen kokoonpano ja hallituksen jäsenten määrä, Yhtiön hallituksen valiokunnissa tulee olla vähintään kaksi hallituksen keskuudessa nimeämää jäsentä, joista toinen on kyseisen valiokunnan puheenjohtaja.

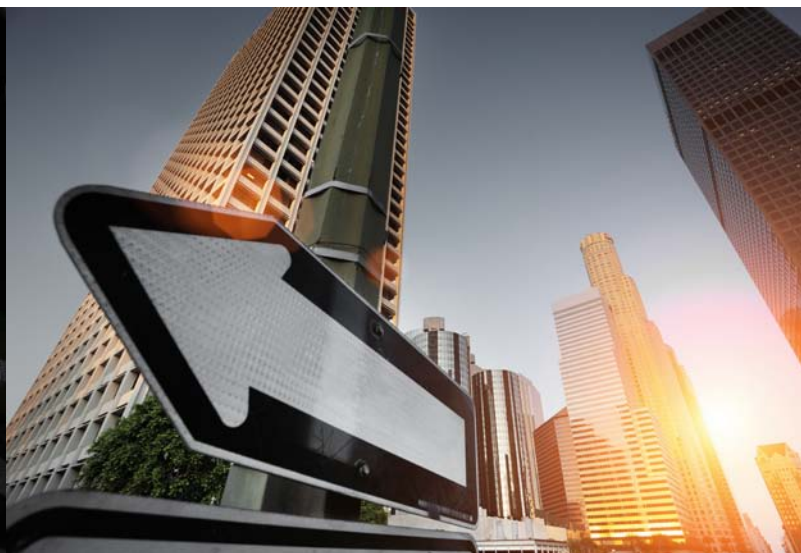
Valiokunnan tulee säännöllisesti raportoida työstään hallitukselle. Raporttien tulee sisältää vähintään yhteenvedon valiokunnan käsittelemistä asioista ja esittämistä toimenpiteistä.

Talous- ja tarkastusvaliokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on kuvattu alla. Varsinainen yhtiökokous päättää hallituksen valiokuntien jäsenten palkkioista ja ne ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön Internet-sivuilla osoitteessa [www.elektrobit.com](http://www.elektrobit.com).

## Talous- ja tarkastusvaliokunta

Talous- ja tarkastusvaliokunnalla on seuraavat tehtävät:

- tilinpäätösraportoinnin prosessin seuraaminen;
- taloudellisen raportointiprosessin valvominen;



- Yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden valvominen;
- Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmäänsä annettavaan selvitykseen sisältyvän taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteitä koskevan kuvausten käsitteleminen;
- 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 jäsenet nimittää Yhtiön hallitus. Vähintään yhden valiokunnan jäsenen tulee olla talousasiantuntija, jolla on huomattavaa tietämystä ja kokemusta kirjanpidosta ja Yhtiöön sovellettavista kirjanpitoperiaatteista. Talous- ja tarkastusvaliokunnan jäseniä ovat olleet Staffan Simberg (valiokunnan puheenjohtaja) ja KHT-tilintarkastaja Seppo Laine. Huomioiden hallituksen tämän hetkinen kokoonpano ja hallituksen jäsenten lukumäärä sekä erityisesti Seppo Laineen talousasiantuntemus, on päätetty poiketa Hallinnointikoodin mukaisista suosituksista koskien yhtäältä valiokunnan vähimmäisjäsenmäärää, joka on kolme jäsentä, ja toisaalta valiokunnan jäsenten riippumattomuutta.

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 2010 talous- ja tarkastusvaliokunta kokoontui varsinaisiin kokouksiin 4 kertaa sekä piti muutamia puhelinkokouksia ajankohtaisten asioiden läpikäymiseksi. Yllä mainittujen painopistealueiden lisäksi tärkeimpiä aiheita vuoden 2010 aikana olivat suurimpien asiakasprojektien tulotusperiaatteet, taloudelliset ennusteet, niihin liittyvät riskit ja mahdolliset vaikutukset taloudelliseen tulokseen ja rahoitusasemaan, liiketoimintamallit ja niihin liittyvien riskien hallinta, konsernirakenteen muutokset ja uuden segmenttipohjaisen johtamismallin mukainen taloudellinen raportointi. Vuoden toisella puoliskolla valiokunnan painopistealueena on ollut TerreStar Networks Inc:n yrityssaneerauksen vaikutusten arviointi EB:n tulokseen ja taloudelliseen asemaan. Valiokunta on aktiivisesti osallistunut johdon esittämien perintä- ja muiden tilannetta koskevien toimenpiteiden arviointiin.

Vuoden 2011 talous- ja tarkastusvaliokunnan painopistealueina ovat riskienhallinnan prosessien toimivuus, sisäisen valvonnan toimintamallin uudistaminen ja sisäisen valvonnan toimien kohdentaminen liiketoimintasegmentteihin, sekä segmenttipohjaisen johtamismallin mukaisen taloudellisen raportoinnin kehittäminen.

#### TOIMITUSJOHTAJA

Jukka Harju, Chief Executive Officer, 4.6.2009-

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



**EB kehittää edistyneitä teknologioita ja muuntaa sen rikastuttaviksi loppukäyttäjäkokemuksiksi. EB on erikoistunut autoteollisuuden ja langattomien teknologioiden vaativiin sulautettuihin ohjelmisto- ja laiteratkaisuihin.**

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

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

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, bonukset (pois lukien optio-oikeudet ja niiden perusteella merkityt osakkeet) ja veronalaiset luontoisedut. Vanhuuseläkkeelle voi siirtyä oman harkinnan mukaan 63-68 vuoden iässä (joustava eläkkeellesiirtymiskä).



Jukka Harju

**JUKKA HARJU**  
Chief Executive Officer

s. 1956, DI, KTM. Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2006-2009, Automotive-valiokunnan puheenjohtaja 2008-2009. Boier Capital Oy:n partneri 2007-2009. Incap Oyj:n hallituksen jäsen 2007-2010. Elektrobit Group Oyj:n liiketoimintojen johtaja (COO) 2005-2006 ja liiketoimintojen kehittämisestä vastaava johtaja 2000-2004. Tellabs Oy:n toimitusjohtaja 1994-1999. Nokia Telecommunications Oy:ssä tulosyksikön johtaja 1990-1994 ja muissa tehtävissä 1981-1990.

Omistaa 7 776 064 Elektrobit Oyj:n osaketta (sisältää Harjun lähipiirin ja määräysvalta-yhtiöiden osakkeet).

## YHTIÖN MUU JOHTO

### Johtoryhmä

Toimitusjohtajan tukena toimii Yhtiön johtoryhmä, johon toimitusjohtajan lisäksi kuuluvat konsernin talousjohtaja ja lakiasianjohtaja. Toimitusjohtaja toimii Yhtiön johtoryhmän puheenjohtajana. Johtoryhmän 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, sijoittaja- ja markkinointiviestinnän ja riskienhallinnan osalta. Johtoryhmä kokoontuu kerran kuukaudessa.



Veli-Pekka Paloranta

**JUKKA HARJU**  
Chief Executive Officer

**VELI-PEKKA PALORANTA**  
Chief Financial Officer

s. 1972, Kauppatieteiden maisteri (KTM). Elektrobit Oyj:n johtoryhmän jäsen 2010-. Elektrobit Oyj:n Director, Finance 2008-2010. JOT Automation Oy, Financial Director 2007-2008. Elektrobit Group Oyj, Business Controller 2000-2007.

Omistaa 1 200 Elektrobit Oyj:n osaketta. Hänellä on 10 000 optiota merkinnällä 2008A ja 40 000 optiota merkinnällä 2008B.

**PÄIVI TIMONEN**  
Chief Legal Officer

s. 1970, Oikeustieteen kandidaatti (OTK), varatuomari (VT). Elektrobit Oyj:n johtoryhmän jäsen 2002-. Roschier Holmberg Oy:n lakimies 1998-2002.

Omistaa 11 800 Elektrobit Oyj:n osaketta, 24 000 optiota merkinnällä 2005A, 45 000 optiota merkinnällä 2008A ja 40 000 optiota merkinnällä 2008B.

## LIIKETOIMINTASEGMENTIT (ALAKONSERNIT)

Konsernin operatiivinen liiketoiminta tapahtuu toimialoittain muodostetuissa liiketoimintasegmenteissä (alakonsernit). Myös konsernin ulkoinen raportointi perustuu näihin liiketoimintasegmentteihin, jotka ovat Automotive ja Wireless. Alakonsernien emoyhtiöiden toimitusjohtajat raportoivat segmentin liiketoiminnasta kunkin alakonsernin emoyhtiön hallitukselle ("segmenttihalitus"). Segmenttihalitukseen kuuluu Yhtiön toimitusjohtaja puheenjohtajana sekä yksi Yhtiön hallituksen jäsen. Lisäksi kuhunkin segmenttihalitukseen on tarkoitus myöhemmin valita yksi konsernin ulkopuolinen asiantuntijajäsen. Liiketoimintaa koskevat operatiiviset päätökset tehdään kussakin liiketoimintasegmentissä.



Päivi Timonen

### WIRELESS-LIIKETOIMINTASEGMENTTI

Wireless-liiketoimintasegmentti koostuu seuraavista liiketoiminnoista:

- Wireless Solutions, joka tarjoaa räätälöityjä ratkaisuja sekä tutkimus- ja tuotekehityspalveluja langattomalle teollisuudelle sekä muulle langatonta teknologiaa hyödyntävälle teollisuudelle.
- Wireless Communications Tools, joka tarjoaa testaustyökaluja radiokanavaympäristöjen mittaukseen, mallinnukseen ja simulointiin.

Wireless-alakonsernin emoyhtiön, Elektrobit Technologies Oy:n hallituksen jäseniä ovat Jukka Harju (hallituksen puheenjohtaja) ja Erkki Veikkolainen. Elektrobit Technologies Oy:n toimitusjohtajana toimii Hannu Huttunen.

### ELEKTROBIT TECHNOLOGIES OY

#### Hallitus

Hallituksen puheenjohtaja  
JUKKA HARJU  
Chief Executive Officer, Elektrobit Oyj

Jäsen  
ERKKI VEIKKOLAINEN

s. 1952, DI, eMBA. Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2008- ja Wireless-valiokunnan puheenjohtaja 2009-. MEVita Invest Oy:n toimitusjohtaja. Technopolis Oy:n, Aplicom Oy:n, Elcoflex (Suzhou) Co. Ltd:n, Maustaja Oy:n, Mecanova Oy:n ja Mevita Invest Oy:n hallituksen jäsen. Elektrobit Oyj:n Sopimustuotekehitys- ja Testausliiketoimintayksiköistä vastaava johtaja 2002-2003. Elektrobit Technologies Oy:n toimitusjohtaja 2001-2003. Elektrobit Oy:n liiketoiminnan kehittämisestä vastaava johtaja 1998-2001. Nokia Mobile Phonesin palveluksessa eri tehtävissä 1985-1998, viimeksi liiketoiminta-alueen vetäjänä. Elcoflex Oy:n hallituksen puheenjohtaja.

Omistaa 9 388 719 Elektrobit Oyj:n osaketta.



Hannu Huttunen

### ELEKTROBIT TECHNOLOGIES OY

#### Toimitusjohtaja

HANNU HUTTUNEN

President, Wireless-liiketoimintasegmentti

s. 1966, KTM. Elektrometalli Oy:n hallituksen jäsen 2008-. EXFO Inc: in Wireless Divisioonan johtaja 2010. NetHawk Oyj:n toimitusjohtaja 2003-2010. NetHawk Oyj:n varatoimitusjohtaja 2002-2003. Nokia Mobile Phones Oy:ssä IP Konvergenssi yksikön johtaja 2002. Nokia Mobile Phones Oy:ssä Special Products liiketoimintayksikön johtaja 1998-2002. Nokia Mobile Phones Oy:ssä NMT450-liiketoimintayksikön johtaja 1995-1998. Nokia Mobile Phones Oy:ssä Special Products liiketoimintayksikön Business Controller.

### AUTOMOTIVE-LIIKETOIMINTASEGMENTTI

Automotive-liiketoimintasegmentti koostuu auto-ohjelmistotuotteista, henkilökohtaisten navigointilaitteiden ohjelmistoista sekä autoteollisuuden tuotekehityspalveluista. Yhdistämällä tuotteitaan ja palvelujaan EB tarjoaa johtaville autonvalmistajille, autoelektronikkatoimittajille ja autoteollisuuden puolijohdetoimittajille ainutlaatuisia asiakaskohtaisia ratkaisuja. Automotive-alakonsernin emoyhtiön, Elektrobit Automotive GmbH:n hallituksen jäseniä ovat Jukka Harju (hallituksen puheenjohtaja) ja Seppo Laine. Elektrobit Automotive GmbH:n toimitusjohtajana toimii Jarkko Sairanen.



Jarkko Sairanen

### ELEKTROBIT AUTOMOTIVE GMBH

#### Hallitus ("Management Board" ) \*

Hallituksen puheenjohtaja  
JUKKA HARJU  
Chief Executive Officer, Elektrobit Oyj

Jäsen  
SEPPO LAINE

s. 1953, KHT-tilintarkastaja. Elektrobit Oyj:n hallituksen jäsen 2008-, talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2010-, talous- ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2009-2010 ja Automotive- ja Wireless-valiokunnan jäsen 2009-2010. Condia Oy:n hallituksen puheenjohtaja, Oulu ICT Oy:n, Cor Group Oy:n ja Veronmaksajain keskusliiton hallituksen jäsen. Elektrobit Oyj:n talousjohtaja 2000-2007. Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n Oulun aluekonttorin johtaja ja international partner 1995-2000. Oulun Laskenta Oy:n toimitusjohtaja 1979-1995. Turun Muna Oy Jaakkola Tehtaiden talouspäällikkö 1977-1979. Tammerneon Oy:n talouspäällikkö 1975-1977.

Laine omistaa 2 120 051 Elektrobit Oyj:n osaketta ja Laineen määräysvalta-yhtiö 100 000 Elektrobit Oyj:n osaketta.

### ELEKTROBIT AUTOMOTIVE GMBH

#### Toimitusjohtaja

JARKKO SAIRANEN

President, Automotive-liiketoimintasegmentti

s. 1963, Diplomi-insinööri (DI), MBA. Elektrobit Oyj:n johtoryhmän jäsen 2007-2010. Nokia Oyj:n Vice President, Corporate Strategy 2006-2007, Vice President, Strategy & Planning, Technology Platforms 2004-2006 ja Vice President, Insight & Foresight, Nokia Ventures Organization 2001-2004. Boston Consulting Group:in Vice President 1999-2001.

Ei omista Elektrobit Oyj:n osakkeita. Hänellä on 200 000 optiota merkinnällä 2005B, 77 500 optiota merkinnällä 2008A ja 60 000 optiota merkinnällä 2008B.

\* Elektrobit Automotive GmbH:n yhtiöjärjestyksen perustuva toimielin.

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

## Taloudelliseen raportointi-prosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

### RISKIENHALLINTA

Riskienhallinnan päämääränä on turvata Yhtiön tulokset 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, mikä 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 liittyviä riskejä;
- 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 kokonaisuudessaan riskejä;
- omaksumaan tarpeettomia kontrolleja tai hallintakeinoja tai
- ottamaan käyttöön byrokraattista prosessia ja menetelmiä.

### RISKIENHALLINTAPROSESSIN PÄÄPIIRTEET

Yhtiön toimitusjohtaja ja konsernin liiketoimintasegmenttien toimitusjohtajat arvioivat strategiaproessin ja puolivuotissuunnittelun yhteydessä liiketoimintariskejä, jotka saattavat estää tai vaarantaa konsernin strategisten ja tulostavoitteiden saavuttamisen. Liiketoiminnat tuottavat strategiaproessin tueksi riskiarviot kustakin liiketoiminnasta. Strategisia ja operatiivisia riskejä seurataan kuukausittain liiketoimintojen raportoinnin kautta segmenttitalukissa (kts yllä Liiketoimintasegmentit -osio). Liiketoimintojen tulee tuottaa arviot oman vastuu-alueensa riskeistä ja esittää toimenpidesuunnitelmat riskien hallitsemiseksi sekä raportoida segmenttitalukille toteutettujen toimenpiteiden vaiheesta ja vaikutuksista.

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

### SISÄINEN VALVONNAN YLEISKUVAUS JA TOIMINTAPERIAATTEET

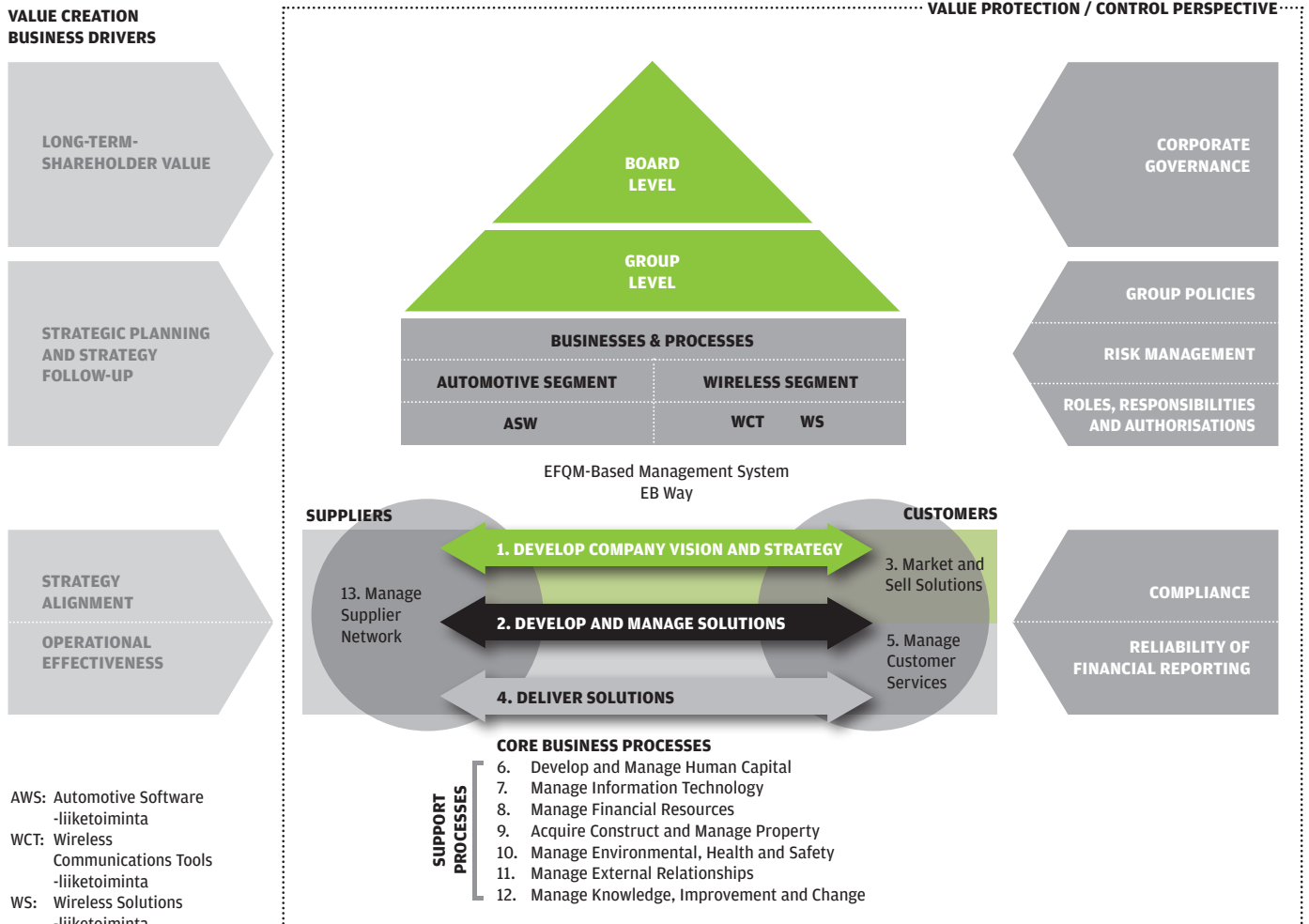
Sisäistä valvontaa soveltavat hallitus, johto ja konsernin koko henkilökunta, jotta johto voi kohtuudella vakuuttua siitä, että

- toiminnot ovat toimivia, tehokkaita ja strategian mukaisia,
- taloudellinen raportointi ja johdolle annettavat tiedot ovat luotettavia, täydellisiä ja oikea-aikaisia, ja
- 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 osavuosi- ja vuosikatsaukset 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 luotettavuuden valvonta talousosaston, sisäisen valvontatoiminnon ja liiketoimintakontrollereiden toimesta,

- yrityksen riskienhallintaprosessi, jonka tarkoituksena on identifioida, 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 kullekin prosessille, 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.

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä



EB:n sisäisen valvonnan viitekehysten avainalueet 2010.

## YDINLIIKETOIMINNAN PROSESSIN 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 organisaationlaajuisesti, kaikilla tasoilla ja kaikkiin toimintoihin. Niihin kuuluu erilaisia toimia, kuten esimerkiksi hyväksynät, valtuutukset, varmentamiset, toimintojen tehokkuuden tarkastaminen, varallisuuden turvaaminen ja vastuiden eriyttäminen.

## TALOUDELLISEN RAPORTOINNIN SISÄINEN VALVONTA

Konsernin ulkoisen talousraportoinnin prosessi, sisäinen valvonnan ja riskienhal-

linnan 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 sisäinen valvonta toimii operatiivisesti konsernin talousjohtajan alaisuudessa, mutta

sisäisen valvonnan raportointi tapahtuu suoraan 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. Emoyhtiön ja jokaisen tytäryhtiön kirjanpito toiminnon tehtävät ja vastuujako on kirjattu tiimien ja henkilöiden toimenkuvuihin.

### Taloudellisen raportoinnin järjestelmä

Konsolidoitu tilinpäätös laaditaan valitun konsolidointityökalun avulla. Konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito hoidetaan pääosin konsernin yhteistä kirjanpitojärjestelmää käyttäen, josta toteutuneet luvut raportoidaan kuukausittain suoraan konsolidointijärjestelmään. Japanin ja Ranskan tytäryhtiöt sekä toinen Saksan tytäryhtiöstä lähettävät tiedot ennalta määritellyssä muodossa suoraan konserniin konsolidoitavaksi.

Käytössä oleva kirjanpitojärjestelmä sisältää pääkirjanpidon, ostoireskontran ja myyntireskontran. Vaihto-omaisuus- ja palkkakirjapito on järjestetty eri ohjelmien avulla tai ostetaan ulkoistettuna palveluna. Ostolaskut kierrätetään sähköisen lasku-

tusjärjestelmän 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 segmenttien 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 kehittämisen seurannasta ja muutosten viestinnästä organisaatiolle. Liiketoiminnot ja konsernitoimintojen johtajat ovat vastuussa asianmukaisen valvonta- ja compliance -koulutuksen järjestämisestä yksiköissään.

### Riskien hallinnan 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 riittäväällä tavalla siirtänyt soveltamansa arvot toimintaansa. Hallitus hyväksyy sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja hallintotapaa koskevat politiikat ja ohjeet. Hallitus määrittää Yhtiön riskinotto- ja riskinkantokyvyn sekä uudelleen arvioi niitä säännöllisesti 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 ohjausjärjestelmääntään antamaan selvitykseen sisältyvän taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvauksen käsitteleminen; ja
- tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteisen tarkastuksen seuraaminen.

Yksityiskohtaisempi kuvaus siitä miten talous- ja tarkastusvaliokunta täyttää valvontatehtävänsä määrittellen 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

Talusojohtajan tehtävänä on varmistaa, että konsernin kirjanpito- ja taloudelliset raportointikäytännöt ovat lainmukaiset ja että taloudelliset asiat hoidetaan luotettavalla tavalla.

#### LAKIASIAINJOHTAJA

Lakiasiaintoimitusjohtajan tehtävänä on varmistaa, että konsernin hallinnointikäytännöt ovat lainmukaiset ja että konsernin lakiasiat hoidetaan asianmukaisella ta-

valla, erityisesti liiketoimintaan liittyvien sopimusperusteisten riskien osalta.

#### LIIKETOIMINTASEGMENTIT

Segmenttialueet 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 riskienhallintakäytäntöjen implementoinnista puolivuosisuunnitelmiin (planning cycle) ja päivittäisiin toimintoihin, ja vastaavat, että

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

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

#### TALOUSHALLINTO

Konsernin taloushallinto-osaston vastuulla on:

- auttaa liiketoimintosegmenttejä riittävien valvontatoimien asettamisessa yhteistyössä liiketoiminnan johdon kanssa;
- valvontatoimien sopivuuden ja tehokkuuden toiminnallinen seuranta ja;
- varmistaa, että ulkoinen raportointi on virheetöntä, oikea-aikaista ja noudatettavien säännösten mukaista.

Taloushallinnossa on sisäisen valvonnan toiminto, joka raportoi talous- ja tarkastusvaliokunnalle.

#### SISÄINEN TARKASTUS

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



[www.elektrobit.com](http://www.elektrobit.com)

Elektrobit (EB), Tutkijantie 8, FI-90570 Oulu, Finland Tel. +358 40 344 2000 Fax +358 8 343 032

Copyright 2011 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. [www.elektrobit.com](http://www.elektrobit.com)