

SELSKABSLEDELSE OG INTERNE KONTROLLER

Aurigas bestyrelse og direktion lægger vægt på god selskabsledelse som en forudsætning for både værdiskabelse for aktionærerne og troværdighed over for kunder, leverandører, medarbejdere og alle øvrige interessenter.

Aurigas bestyrelse og direktion skal løbende sikre en hensigtsmæssig koncernledelsesstruktur og opbygge et effektivt risiko- og kontrolsystem til styring af økonomiske og finansielle forhold i selskabet. Bestyrelsen har fokus på selskabets langsigtede interesser og værdiskabelse til gavn for aktionærer og øvrige interessenter.

SELSKABSLEDELSE

Komiteén for God Selskabsledelse har den 8. april 2010 offentliggjort et nyt, revideret sæt anbefalinger vedr. god selskabsledelse. Aurigas bestyrelse har taget stilling til anbefalingerne efter „følg eller forklar“-princippet, og det er bestyrelsens opfattelse, at Auriga efterlever anbefalingerne. Aurigas kommentarer til anbefalingerne er samlet i „Den lovpligtige redegørelse for virksomhedsledelse“, som er offentliggjort på www.auriga.dk > Auriga-koncernen > selskabsledelse.

Selskabsledelse i Auriga bygger på relevant lovgivning, såsom selskabsloven, værdipapirhandelsloven, årsregnskabsloven, IFRS og regler for udstedere af aktier på NASDAQ OMX Copenhagen, ligesom Aurigas vedtægter, mål, værdier, politikker samt god praksis for virksomheder af samme størrelsesorden og med sammenlignelig international rækkevidde danner grundlaget for selskabsledelse.

BESTYRELSENS SAMMENSÆTNING

En præsentation af de enkelte bestyrelsesmedlemmers særlige kompetencer i relation til arbejdet i bestyrelsen findes på side 19 i denne rapport. En beskrivelse af de ønskede kompetencer i bestyrelsen iht. den lovpligtige redegørelse for virksomhedsledelse stk. 5.1 om bestyrelsessammensætning kan findes på www.auriga.dk > Auriga-koncernen > selskabsledelse. De anbefalede oplysninger, jf. Anbefalingerne fra Komiteén for God Selskabsledelse, er samlet i profilerne af hvert bestyrelsesbestyrelsesmedlem på www.auriga.dk > Auriga-koncernen > Koncernledelsen > bestyrelse.

INTERNE KONTROLLER

Aurigas interne kontrol- og risikostyringssystemer har til formål at sikre et retvisende billede af regnskabet i overensstemmelse med IFRS og øvrige danske oplysningskrav, herunder årsregnskabslovens § 107 b.

På Aurigas årlige generalforsamling vælges efter bestyrelsens indstilling en uafhængig revision, som minimum to gange årligt aflægger skriftlig rapport til bestyrelsen. Revisionskomiteen, som er nedsat af bestyrelsen, har til opgave blandt andet at støtte bestyrelsen med udførelsen af tilsynspligter samt overvågning af regnskabsaflæggelsesprocessen, interne kontrol- og risikostyringssystemer samt fastsættelse af relationerne til og rammerne for den eksterne revision.

Med henblik på at imødegå, opdage og korrigere fejl i regnskabet er der defineret en række kontrol-funktioner i form af regnskabs-

Den lovpligtige redegørelse for virksomhedsledelse udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i årsrapporten for 2010 og dækker samme periode som årsrapporten, jf. årsregnskabslovens § 107 b.

CORPORATE GOVERNANCE-STRUKTUR



BESTYRELSENS SAMMENSÆTNING 2010

Navn	Født	Nationalitet	Indvalgt	Valgperiode	Uafhængig*	Vederlag, DKK	Antal aktier i stk.
Povl Krosgaard-Larsen, formand	1941	dansk	2002	1 år	Ja	500.000	0
Gunnar Krarup Andersen	1965	dansk	2007	4 år**	nej**	225.000	2.810
Kenneth Bro	1954	dansk	2007	4 år**	nej**	225.000	1.005
Karl Anker Jørgensen	1955	dansk	2007	1 år	nej	225.000	0
Jutta af Rosenborg, formand for revisionskomité	1958	dansk	2010	1 år	Ja	425.000	0
Jan Stranges, medlem af revisionskomité	1958	dansk	2001	1 år	Ja	325.000	50
Torben Svejgård	1955	dansk	2010	1 år	Ja	225.000	0
Jørn Sand Tofting	1956	dansk	2003	4 år**	nej**	225.000	1.647

* Som defineret af Komiteén for God Selskabsledelse og NASDAQ OMX Copenhagen
** Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem

manualer, procedurebeskrivelser, funktionsadskillelse, systemmæssige interne kontroller samt godkendelsesprocedurer. I samarbejde mellem ledelsen og den generalforsamlingsvalgte revisor aftales hvert år revisionsomfang og særskilte fokusområder i forbindelse med revisionen. Der er ikke etableret en egentlig intern revisionsfunktion.

Kvalitetssikring af regnskabsaflæggelsesprocessen både operationelt, finansielt og ledelsesmæssigt sker i tæt samarbejde mellem de lokale, de regionale og koncern-økonomifunktionerne og den ansvarlige ledelse. Koncernens controller-funktion overvåger overholdelse af interne regler og procedurer. Herudover er besøg hos væsentlige datterselskaber samt den løbende månedsopfølgning og gennemgang af regnskabsmaterialet og sparring med ekstern revision med til at sikre et effektivt globalt kontrolmiljø.

Der arbejdes løbende med optimering af de interne kontroller og risikostyring.

LÆS MERE:

http://www.auriga.dk/dk/auriga_industries/selskabsledelse/
http://www.auriga.dk/dk/auriga_industries/selskabsledelse/redegoerelse_for_virksomhedsledelse.htm