

Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2006

Trelleborg har definierat intern kontroll i en vidare bemärkelse som en process, som påverkas av styrelsen, bolagsledningen och övriga medarbetare och som utformats för att ge en rimlig försäkran om att Trelleborgs mål uppnås vad gäller ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och efterlevnad av tillämpliga lagar och förordningar. Processen baseras på kontrollmiljön som skapar disciplin och struktur för de övriga fyra komponenterna i processen, nämligen riskbedömning, kontrollstrukturer, information och kommunikation samt uppföljning. Processen tar sin utgångspunkt i ramverket för intern kontroll utgivet av the Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO).

Denna internkontrollrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Kontrollmiljö

Beslutsvägar, befogenheter och ansvar är dels definierade i styrelsens arbetsordning, instruktion för revisionsutskottet och instruktion för den verkställande direktören, dels i en befogenhets- och ansvarsfördelning kopplad till den legala respektive operativa organisationen.

Trelleborg har styrinstrument i form av policies och manualer som innehåller bindande regler samt rekommendationer som anger riktlinjer och handledning för koncernens verksamhet och dess medarbetare till exempel Affärsidé och Mål, Värderingar, Uppförandekod, Finanspolicy Kommunikationspolicy och Finansmanual.

Ovanstående styrinstrument utgör tillsammans med lagar och förordningar, gällande regler för aktiemarknadsbolag inklusive Svensk kod för bolagsstyrning och bolagsordningen basen för kontrollmiljön.

Riskbedömning

Trelleborgs process för riskbedömning, med identifiering av de väsentliga risker som verksamheten är utsatt för inklusive den finansiella rapporteringen, utgör underlag för krav på kontroller och kontrollnivåer inom de ramar som fastställts av styrelsen och bolagsledningen.

En fördjupad riskbedömning avseende risker relaterade till den finansiella rapporteringen skedde under 2005 med identifiering av var dessa risker finns i organisationen och i dess processer. Riskbedömningen leddes av stabsfunktion Intern Kontroll och resulterade i en förtydligad målbild avseende inriktningen för det fortsatta arbetet med att ytterligare utveckla och förbättra den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen.

Under 2006 har en uppdatering skett av den fördjupade riskbedömningen från

2005 varvid har konstaterats att riskbedömningen från 2005 kvarstår och att målbilden avseende inriktningen för det fortsatta arbetet med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen därmed ligger fast.

Kontrollstrukturer

De identifierade väsentliga risker som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen hanteras via Trelleborgs kontrollstrukturer som syftar till att säkerställa att grundläggande krav på de finansiella rapporterna uppfylls och som dokumenteras i process- och internkontrollbeskrivningar.

Ett kontinuerligt arbete pågår med att eliminera alternativt reducera identifierade väsentliga risker som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen inom de ramar som fastställts av styrelsen och bolagsledningen.

Arbetet inkluderar utveckling och förbättring av kontrollaktiviteter och system för att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser. Arbetet inkluderar även vidareutbildning av medarbetare.

Under 2006 har ett särskilt regelverk med standarder och minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen samt hjälpmedel för dokumentation av process- och interna kontrollbeskrivningar inom ett antal prioriterade riskområden utvecklats. Implementering pågår för närvarande inom cirka 40 av koncernens större legala enheter och kommer att ske inom ytterligare ett antal legala enheter under 2007.

Under 2007 kommer regelverket med standarder och minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen att utökas med ytterligare riskområden.

Information och Kommunikation

Trelleborg har interna informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. Styrinstrument i form av policies, manualer och rekommendationer avseende den finansiella rapporteringen har till exempel gjorts tillgängliga och kända för berörda medarbetare. Vidare har resultatet av bolagets arbete med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen periodiskt avrapporterats till bolagsledningen.

Trelleborgs CFO och chefen för koncernstab Intern Kontroll har, som en stående punkt på agendan vid revisionsutskottets möten under 2006, löpande avrapporterat sitt arbete med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen.

Den externa informationen och kommunikationen styrs bland annat av bolagets Kommunikationspolicy som beskriver Trelleborgs generella principer för informationsgivning.

Uppföljning

Trelleborg har under 2006, utöver den normala operativa och finansiella uppföljningen, utvecklat och infört ett koncerngemensamt rapporteringssystem för statusen på den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Genom detta rapporteringssystem har Trelleborg följt upp efterlevnaden av det nya särskilda regelverket med standarder och minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen som har införts för ett antal prioriterade riskområden, genom de självutvärderingar och den rapportering som utförts av de cirka 40 legala enheter som initialt omfattas av implementeringen.

Under 2007 kommer enligt plan de frekventa självutvärderingarna av de legala enheterna att kompletteras med en formell, centralt samordnad utvärderingsprocess av dessa enheter.

Uttalande

Trelleborg inrättade under 2005 en ny stabsfunktion Intern Kontroll som rapporterar till koncernens CFO. Funktionen arbetar, som framgår ovan, proaktivt med att ytterligare utveckla och förbättra den interna kontrollen genom riskbedömningar, fastställande av målbild och tillhandahållande av ett särskilt regelverk med standarder och minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Funktionen arbetar även med utvärdering av hur väl den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen har fungerat genom uppföljning av självutvärderingar. Trelleborgs CFO och chefen för koncernstab Intern Kontroll avrapporterar periodiskt sitt arbete med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen till revisionsutskottet. Styrelsen kommer löpande att utvärdera huruvida det finns behov av att utveckla denna funktion till en formell särskild granskningsfunktion (internrevision)

Trelleborg den 12 februari 2007

Styrelsen i Trelleborg AB