

|                                                                                                               |                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>Folk tandvården Sörmland | Datum: 2024-01-01<br>Ansvarig:<br>Dokument: Styrelsens rapportinstruktion<br>Rev.datum/handläggare: 2023-12-08 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Styrelsens rapportinstruktion

Verkställande direktören har av styrelsen utsetts att svara för insamling och rapportering av uppgifter till styrelsen. Verkställande direktören ska se till att styrelsen får tillräcklig information för att fortlöpande kunna bedöma bolagets ekonomiska situation.

Utöver vad som stadgas i aktiebolagslagen, bolagets bolagsordning och arbetsordningen för styrelsen ska denna instruktion gälla tillsvidare.

Verkställande direktörens rapportering ska ge styrelsen ett underlag för den löpande uppföljningen av bolagets verksamhet, planer, budgetar och projekt. Rapporteringen ska också omfatta avvikelser och händelser i verksamheten som ska behandlas av styrelsen samt rapporter som sammanfattar bolagets status inom olika områden. Händelser som kräver styrelsens omedelbara ställningstagande ska verkställande direktören rapportera direkt till ordföranden.

Verkställande direktören ska svara för att rapporteringen minst omfattar nedan angivna uppgifter och rapporter med angiven frekvens. Rapporteringen bör samordnas med styrelsens årsplan och temamöten. Bolagets rapportering till ägaren sker i enlighet med koncernens balanserade styrning och de tre nedanstående perspektiven:

1. Kund/Patientperspektivet
2. Verksamhetsperspektivet
3. Resursperspektivet

| Rapport                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Frekvens                                 | Kommentar                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Kund/Patientperspektivet</b><br>Kundstatistik <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nettoökning av antalet kunder per kundkategori; vuxna, barn, unga-vuxna, frisktandvård</li> <li>- Antalet nya kunder per månad och kundkategori</li> <li>- Antal nya frisktandvårdsavtal per månad</li> </ul> | Kvartal 1 och 3, samt delårsrapport 31/7 | Nettoökningen mäts rullande/månad                  |
| Intäkt per kundkategori                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Se ovan                                  | Mäts i förhållande till samma period föregående år |
| Nöjd kundindex (NKI)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 gång/år                                |                                                    |
| Marknadsandelar                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 gång/år                                |                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Verksamhetsperspektivet</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Väntetid över tre respektive sex månader</li> <li>- Vårdtid och timintäkt per tandläkare och tandhygienist</li> <li>- Vårdrapport - tandvårdsenheten</li> <li>- Tandhälsan</li> <li>- Juridiska tvister</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                       | Kvartal 1 och 3 samt delårsrapport 31/7<br>Se ovan<br><br>1 gång per/år<br><br>Löpande<br><br>1 gång/år                             | Antal patienter som fått vänta längre än tre respektive 6 månader efter överenskommen kallelsetid till revision.<br>Anger utfallet jämfört med budget för respektive kategori tandläkare, tandhygienist.<br><br>Vårdbokslut lämnas som rapport inför strategidagar<br><br><br><br>Inför styrelsemöte som behandlar företagets risksituation |
| <b>Miljö</b><br><br>Rapporter <ul style="list-style-type: none"> <li>- Andel medarbetare som genomgått webbaserad miljöutbildning</li> <li>- Uppföljning bolagets miljömål</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1 gång/år                                                                                                                           | Vid styrelsemöte som behandlar bolagets miljöarbete                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Resursperspektivet</b><br><br><b>Ekonomi</b><br><br>Rapporter <ul style="list-style-type: none"> <li>- Resultaträkning</li> <li>- Balansräkning</li> <li>- Likviditetsprognos</li> </ul> Nyckeltal <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vinstmarginal</li> <li>- Räntabilitet EK</li> <li>- Soliditet</li> </ul> Sammanfattande rapport med RR, BR och nyckeltal<br><br>Investeringsplan, läget<br><br>Större risker i kundfordringar<br><br>Rapporter <ul style="list-style-type: none"> <li>- Årsredovisning</li> </ul> | Kvartal 1 och 3 samt delårsrapport 31/7<br><br>Se ovan<br><br>Månad<br><br>Se ovan/<br>rapporter<br>Efter händelse<br><br>1 gång/år | Redovisar utgående kassalikvid och soliditet varje månad. Föregående år respektive årets utfall och prognos<br><br><br><br><br><br><br>Redovisas i månatligt VD-brev<br><br><br><br><br><br><br>I anslutning till styrelsemöte där bolagets årsrapport behandlas                                                                            |



Denna instruktion är fastställd vid styrelsemöte den 8 december 2023 och gäller tillsvidare.

Ulf Westerberg

Undertecknad bekräftar mottagandet av denna instruktion

Caroline Klofelt