

List of Signatures

Page 1/1

 sak 13.24 Åpenhetsloven redegjørelse.pdf

Name	Method	Signed at
Steen, Thorvald Helmen	BANKID	2024-03-22 17:53 GMT+01
Rydmark, Maria Elisabeth	BANKID	2024-04-02 16:29 GMT+02
Kent Remi Jonsson	BANKID	2024-03-22 14:44 GMT+01
Tønnesen, Erik Westby	BANKID	2024-03-22 13:15 GMT+01
ANDVIK, KNUT JOHAN	BANKID	2024-03-22 12:00 GMT+01
Frigstad, Harald	BANKID	2024-03-22 11:25 GMT+01
Nedenes, Ole Stefan	BANKID_MOBILE	2024-04-02 10:44 GMT+02
Aarnes, Line Margrethe	BANKID	2024-03-24 11:33 GMT+01
Steen, Carl Erik	BANKID	2024-03-22 21:34 GMT+01
Baastad, Helge Leiro	BANKID	2024-03-22 17:56 GMT+01



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C



Rapport - redegjørelse 2023

Revisjon

Eksportert 2024-02-28



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

1	Om Bertel O. Steen	3
2	Innledning	3
3	Omfang	3
4	Rammeverk	3
5	Ansvarlighet	4
6	Kartlegging	4
6.1	Risiko i Norge	4
6.1.1	Generelt	4
6.1.2	Vår egen virksomhet	4
6.2	Risiko utenfor Norge	6
6.2.1	Generelt vedrørende produksjon utenfor Norge	6
6.2.2	Mercedes-Benz	6
6.2.3	Daimler Truck	6
6.2.4	Stellantis.....	7
6.2.5	Kia	7
6.2.6	smart	7
6.3	Vår risikokartlegging	7
6.4	Avgrensing	8
6.4.1	Vesentlighet for oppfølging	9
6.4.2	Vurderingskriterier	9
7	Forebygging	10
7.1	Hva gjorde vi i 2023	10
7.1.1	Prosess for leverandøroppfølging	10
7.2	Planlagte tiltak	10
7.3	Forventet effekt.....	10
8	Overvåking	11
9	Kommunikasjon	11
10	Gjenoppretting	11
11	Kilder	12

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 2 av 13



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

1 Om Bertel O. Steen

Bertel O. Steen AS, med datterselskaper, er et av Norges største service- og handelsselskap, og konsernet importerer bilmerkene Mercedes-Benz, Daimler Truck, Kia, Peugeot, Citroën, DS, Opel, smart, Fiat, Fiat Professional, Jeep, Alfa Romeo, Setra og FUSO til Norge.

Bilsalget skjer gjennom vår egneide forhandlerkjede på 37 lokasjoner, og med de frittstående forhandlerne, teller nettverket over 180 salgs- og verkstedspunkter. Konsernet er også en stor aktør innen verksteddrift og bilfinans.

2 Innledning

Vi har et ansvar for å bidra til at vår leverandørkjede opptre bærekraftig, og vi gjennomfører årlig aktsomhetsvurdering av egen virksomhet og vår leverandørkjede, med spesielt fokus på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Vi har etablert en [informasjonsside](#) på nett hvor vi forteller hvordan vi forholder oss til Åpenhetsloven. På nettsiden vår finner man dessuten et skjema hvor enhver som er interessert kan be om ytterligere informasjon.

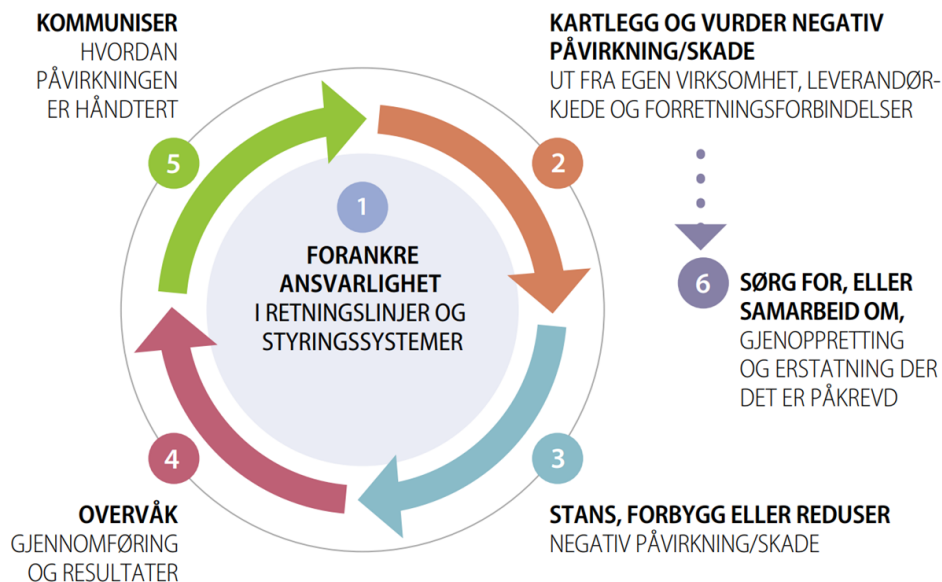
Vi skal årlig publisere en redegjørelse for vårt arbeid i henhold til Åpenhetsloven, og dette dokumentet utgjør vår redegjørelse for 2023.

3 Omfang

Denne redegjørelsen omfatter Bertel O. Steen AS med datterselskaper. Se årsrapport på boskonsern.no for nærmere detaljer.

4 Rammeverk

Vi baserer vårt arbeid på [OECDs veileder for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv](#). Aktsomhetsvurderingsprosessen er i veilederen illustrert slik:



Figur 1: Aktsomhetsvurderingsprosessen og støttetiltak (OECD, 2018, s. 21)

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 3 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

I de påfølgende avsnitt vil vi gå i detalj på hvert av disse områdene.

5 Ansvarlighet

Vi har forankret ansvarlighet i vårt styringssystem på en rekke områder. De mest vesentlige er disse:

- 1) [Compliance-policy](#)
- 2) Policy for bærekraft
- 3) Policy for innkjøp
- 4) Policy for risikostyring
- 5) Etiske retningslinjer for ansatte
- 6) [Etiske regler for leverandører og andre forretningspartnere](#)
- 7) Prosedyre for leverandøroppfølging
- 8) Instruks for leverandørrevisjon (aktsomhetsvurdering)

Våre policyer eies av ansvarlig medlem i konsernledelsen, og alle policyer godkjennes av konsernstyret. Våre styrende dokumenter er enkelt tilgjengelig for alle ansatte i en web-basert wiki-løsning.

6 Kartlegging

Vi har i 2023 gjennomført en grundig kartlegging og vurdering av mulig negativ påvirkning / skade ut fra egen virksomhet, leverandørkjede og forretningsforbindelser. Dette er et arbeid som oppdateres og forbedres løpende. Vi har overordnet gjennomført vår risikovurdering basert på risikobransjer, risikoland, risikovarer, tidligere erfaring og vår påvirkningsmulighet. Deretter har vi gjort en prioritering basert på denne risikovurderingen.

Risikoen er presentert i to hovedkategorier:

- Vår egen virksomhet og førsteleddsleverandører
- Bilprodusentene vi er importør for - Mercedes-Benz, Daimler, Stellantis, Kia og smart - og deres respektive leverandørkjeder

6.1 Risiko i Norge

6.1.1 Generelt

Generelt vurderes risikoen for brudd på menneskerettigheter og ILOs kjernekonvensjoner med hensyn til anstendige arbeidsforhold som lav i Norge. Arbeidstilsynet har rettet et spesielt fokus mot noen bransjer som vi også fokuserer på i vår egen risikovurdering. Dette gjelder bransjene transport, renhold, bilvask, dekkskift, dekkhotell, bemanning og bedriftshelsetjeneste.

6.1.2 Vår egen virksomhet

Konsernet har en GRC-avdeling (Governance, Risk & Compliance) som har ansvar for virksomhetsstyring, risikohåndtering og etterlevelse av lover og regler. I denne avdelingen har vi samlet fagområder som risikostyring, personvern, internrevisjon, kvalitet, avvik, beredskap, leverandørrevisjon, HMS og varsling. GRC-avdelingen ledes av Chief Compliance Officer, og rapporterer til henholdsvis CFO, konsernsjef, styrets revisjonsutvalg og hele styret ved behov.

Bertel O. Steen AS med datterselskaper, med unntak av verkstedkjeden Snap Drive og skade- og lakkjeden Intakt, er sertifisert i henhold til den internasjonale kvalitetsstandarden ISO 9001:2015 og miljøstandarden ISO 14001:2015.

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 4 av 13



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

6.1.2.1 HMS

Vi gjennomfører vernerunder, medarbeiderundersøkelser og -samtaler på alle våre lokasjoner årlig for å kartlegge arbeidsmiljø. Lokale HMS-risikovurderinger gjennomføres og følges opp gjennom handlingsplaner med konkrete tiltak gjennom året. Vi har flere kanaler for dialog mellom ansatte og ledelse gjennom arbeidsmiljøutvalg (AMU), verneombud og tillitsvalgte.

6.1.2.1.1 Arbeidsmiljøutvalg (AMU)

Våre virksomheter med flere enn 30 ansatte har AMU og gjennomfører årlig fire AMU-møter sammen med Bedriftshelsetjenesten (BHT). Medlemmene i AMU har 40 timers lovpålagt HMS-kurs. Virksomheter med færre enn 30 ansatte har HMS-utvalg og gjennomfører årlig to AMU-møter sammen med BHT. Ledere som er medlem av HMS-utvalg har HMS-kurs for ledere. Handlingsplaner blir utarbeidet hvert år sammen med BHT og gjennomgått på AMU-møter.

6.1.2.1.2 Verneombud

Alle forhandlere har ett eller flere verneombud som har lovpålagt 40 timers HMS-kurs og er medlem av AMU og HMS-utvalget. Det er valgt hovedverneombud for alle verneombudene og vara. Hovedverneombudet er medlem av sentralt AMU i Bertel O. Steen. Årlig gjennomføres det minimum en vernerunde.

6.1.2.1.3 Tillitsvalgte

Tillitsvalgte skal bistå sine medlemmer med å ivareta de generelle arbeidsvilkår, men også bistå medlemmer i enkeltsaker som f.eks. ved lønnsforhandlinger eller ved konflikter. Den tillitsvalgte eller representant for de ansatte er et bindeledd mellom ledelsen og de ansatte.

6.1.2.2 Ansvarlig leverandørkjede

Vi stiller tydelige krav til våre leverandører og deres leverandørkjeder gjennom våre [Etiske regler for leverandører og andre forretningspartnere](#). Aksept og etterlevelse av disse kravene til etisk forretningsførsel er en forutsetning for at vi skal inngå avtale med en leverandør.

6.1.2.3 Etisk forretningsførsel i forhandlernetverket

I 2023 ble våre krav til etisk forretningsførsel, nedfelt i våre *Etiske regler for leverandører og andre forretningspartnere*, og formalisert som krav i oppdaterte partneravtaler med våre forhandlere, inkludert frittstående forhandlere.

6.1.2.4 Anti-korrupsjon

Bertel O. Steen tar tydelig avstand fra all korrupsjon, hvitvasking og annen økonomisk kriminalitet. Dette er nedfelt i vår *Compliance-policy*, samt i våre *Etiske regler for leverandører og andre forretningspartnere*. Retningslinjene vedlegges alle leverandøravtaler.

Det ble ikke registrert eller bekreftet noen korrupsjonssaker i 2023.

6.1.2.5 Varsling

Virksomheten har i mange år hatt en varslingskanal som er tilgjengelig både for interne og eksterne. Det er mulig å varsle anonymt ved behov. Varslingskanalen håndteres av Chief Compliance Officer i selskapet. Vi har i løpet av 2023 registrert og behandlet 19 varslingssaker.

6.1.2.6 Opplæring i etiske retningslinjer

Alle ansatte deltar årlig i obligatorisk opplæring i våre etiske retningslinjer. Spillbasert opplæring gjennomføres på mobile enheter eller på PC. Svarprosenten var i siste undersøkelse på 95,5 %. Våre etiske retningslinjer og vårt arbeidsreglement er for øvrig tilgjengeliggjort internt på fire språk; norsk, engelsk, polsk og tysk. Videre benytter vi digitale leksjoner gjennom hele året for å

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 5 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

gi alle våre ansatte opplæring innen viktige temaer. Nyansatte får en innføring i vårt felles styringssystem hvor alle våre policyer, retningslinjer, prosedyrer og instruksjoner er samlet.

6.2 Risiko utenfor Norge

6.2.1 Generelt vedrørende produksjon utenfor Norge

Bilproduksjon omfatter globale leverandørkjeder for våre bilprodusenter; Mercedes-Benz/ Daimler, Stellantis, Kia og smart. Vi har begrenset innsyn i de interne detaljer hos bilprodusentene hva gjelder oppfølging av deres respektive leverandørkjeder. Vi er dog i løpende dialog med dem og følger utviklingen tett. Etter hvert som nye direktiver kommer på plass i EU, forventer vi at tilgangen på informasjon vil forbedres og at vi vil kunne komme i mer direkte inngrep med og bli en integrert del av arbeidet som utføres hos fabrikkene.

Vi har videre også spesielt fokus på å følge opp større internasjonale leverandører som f.eks. dekk og olje, fordi råvarer og tilsetningsstoffer som brukes i disse produktene ofte kommer fra spesielt utsatte områder.

6.2.2 Mercedes-Benz

Produserer: Mercedes-Benz

Hovedkontor: Tyskland

Fabrikker i følgende land: Argentina, Frankrike, India, Indonesia, Mexico, Spania, Thailand, Tyskland, Sør-Afrika, Ungarn, USA

Omfattende rammeverk for leverandør oppfølging, inkludert etiske regler og ansvarlig innkjøp av råvarer:

- Bærekraft rapport: <https://sustainabilityreport.mercedes-benz.com/2022/>
- Ansvarlig leverandørkjede: <https://group.mercedes-benz.com/sustainability/human-rights/supply-chain/>
- Compliance: <https://group.mercedes-benz.com/company/compliance/>
- Menneskerettigheter: <https://group.mercedes-benz.com/sustainability/human-rights/>
- Konfliktmineraler: <https://supplier.mercedes-benz.com/docs/DOC-2666>

6.2.3 Daimler Truck

Produserer:

- Mercedes-Benz og FUSO lastebiler
- Mercedes-Benz og Setra busser

Hovedkontor: Tyskland

Fabrikker i følgende land: Tyskland, Tyrkia

Omfattende rammeverk for leverandør oppfølging, inkludert etiske regler og ansvarlig innkjøp av råvarer:

- Bærekraft rapport: <https://www.daimlertruck.com/en/sustainability/reportings>
- Ansvarlig leverandørkjede: <https://www.daimlertruck.com/en/company/compliance/compliance-of-our-business-partners>
- Compliance: <https://www.daimlertruck.com/en/company/compliance/das-daimler-truck-compliance-management-system>
- Menneskerettigheter: <https://www.daimlertruck.com/en/sustainability/social/human-rights-compliance-management-system>

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 6 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

- Konfliktmineraler: <https://www.daimlertruck.com/en/sustainability/s-social/sustainable-supply-chain>

6.2.4 Stellantis

Produserer: Peugeot, Citroën, DS, Opel, Fiat, Fiat Professional, Jeep og Alfa Romeo

Hovedkontor: Nederland

Fabrikker i følgende land: Algerie, Argentina, Australia, Brasil, Canada, Frankrike, India, Iran, Italia, Kina, Malaysia, Marokko, Mexico, Namibia, Nigeria, Pakistan, Polen, Portugal, Serbia, Slovakia, Spania, Storbritannia, Tyrkia, Tyskland, USA

Omfattende rammeverk for leverandøroppfølging, inkludert etiske regler og ansvarlig innkjøp av råvarer:

- Bærekraftrapport: <https://www.stellantis.com/en/responsibility/csr-disclosures>
- Ansvarlig leverandørkjede: <https://www.stellantis.com/en/responsibility/responsible-purchasing-practices>
- Compliance: <https://www.stellantis.com/en/company/governance/corporate-regulations>
- Menneskerettigheter: <https://www.stellantis.com/en/responsibility/human-rights>
- Konfliktmineraler: <https://www.stellantis.com/en/responsibility/responsible-purchasing-practices>

6.2.5 Kia

Produserer: Kia

Hovedkontor: Sør-Korea

Fabrikker i følgende land: India, Kina, Mexico, Slovakia, Sør-Korea, USA

Omfattende rammeverk for leverandøroppfølging, inkludert etiske regler og ansvarlig innkjøp av råvarer:

- Bærekraftrapport: <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/sustainability-report>
- Ansvarlig leverandørkjede: <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/trust/mutual-growth>
- Compliance: <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/about/how-it-works>
- Menneskerettigheter: <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/trust/ethical>
- Konfliktmineraler: <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/about/how-it-works>

6.2.6 smart

Produserer: smart

Hovedkontor: Tyskland

Fabrikker i følgende land: Kina

Omfattende rammeverk for leverandøroppfølging, inkludert etiske regler og ansvarlig innkjøp av råvarer:

- Bærekraft: <https://media.smart.com/eu/moving-towards-a-more-sustainable-tomorrow/>
- Bærekraftrapport: <https://go.smart.com/60404sfVm>

6.3 Vår risikokartlegging

Vår risikovurdering er basert på risikobransjer, risikoland, risikovarer, tidligere erfaring og vår påvirkningsmulighet.

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 7 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

Følgende prinsipper ligger til grunn for vår risikovurdering - for å spisse vår innsats inn mot de leverandører hvor vi vurderer at risiko er størst og vår innsats har størst effekt:

- 1) Vi gjør et utvalg av **våre største/viktigste leverandører** (over 80 % av innkjøp målt i omsetning) og der vi har flest transaksjoner
- 2) Deretter velger vi ut fra følgende kriterier:
 - a) **Risikobransjer** - fokus på de bransjer Arbeidstilsynet har identifisert som mest utsatt:
 - i. Renhold → [Arbeidstilsynet | Godkjenninger | Renholdsregisteret](#)
 - ii. Bemanning → [Arbeidstilsynet | Godkjenninger | Registrerte bemanningsforetak](#)
 - iii. Bedriftshelse → [Arbeidstilsynet | Godkjenninger | Godkjente bedriftshelsetjenester](#)
 - iv. Bilvask, dekkskift og dekkhotell → [Arbeidstilsynet | Godkjenninger | Finn godkjent bilvask dekk](#)
 - v. Transport → [Arbeidstilsynet | Prioriterte Aktiviteter | Transport](#)
 - b) **Risikoland** - fokus på de som selv har virksomhet eller har sin leverandørkjede i risikoland iht:
 - i. Transparency International Corruption Perceptions Index (CPI) → <https://www.transparency.org/en/cpi/2022>
 - ii. Yale: Environmental Performance Index (EPI) → <https://epi.yale.edu/epi-results/2022/component/epi>
 - iii. amfori BSCI: Countries' Risk Classification → <https://www.amfori.org/resource/country-risk-classification-2022>
 - c) **Risikovarer** - med bakgrunn i følgende ressurser:
 - i. Personbil og nyttekjøretøy → anskaffelser.no
 - ii. Batterier (inkl. høyvoltbatterier) → anskaffelser.no
 - iii. Dekk → anskaffelser.no
 - d) **Egen erfaring** - basert på følgende kriterier
 - i. Resultater fra tidligere risikovurderinger
 - ii. Registrerte uønskede hendelser, avvik eller varsler
 - iii. Nyhetssaker
 - iv. Trender
- 3) Ved analyse av **Vesentlighet for oppfølging** (se eget avsnitt nedenfor) ser vi på områder hvor vi kan få størst mulig effekt.
- 4) Deretter prioriterer vi de leverandører hvor vi vurderer at vi har en reell **påvirkningsmulighet**.
 - a) Elementer i denne vurderingen kan være hvor stor kunde vi er for den enkelte leverandøren, og/eller hvor strategisk viktig vi er som kunde.
- 5) Til sist gjør vi et utvalg for videre oppfølging basert på våre tilgjengelige **ressurser til oppfølging**.

6.4 Avgrensning

Vi har valgt å ikke prioritere nedstrømsrisiko knyttet til bruk av solgte biler. Dette inkluderer da risikoer relatert til bilkjøring, herunder potensielle følger av uønskede hendelser, generell miljøpåvirkning etc.

Bilproduksjon medfører eksponering mot en rekke risikoer, og bilprodusentene vi er importør for gjør alle en omfattende innsats på å kartlegge og adressere disse risikoene. Det dreier seg spesielt om anstendige arbeidsforhold i risikoland, råvarerisiko (herunder konfliktmineraler og rågummi). På bakgrunn av begrenset påvirkningsmulighet (se neste avsnitt) og tilgang på informasjon knyttet til bilproduksjon, prioriterer vi andre områder høyere i vårt arbeid.

Vi forventer en positiv effekt på arbeidet til med bilprodusentene når EUs CSRD-direktiv får full effekt fra 2024 og videre når det kommende CSDDD-direktivet blir vedtatt og implementert.

Dokumentier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 8 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

6.4.1 Vesentlighet for oppfølging

6.4.1.1 Risikobransjer

Bransje	Risikograd	Påvirkingsmulighet	Vesentlighet for oppfølging
Renhold	●●●●●●	●●●●●●	● Høy
Bemanning	●●●●●●	●●●●●●	● Høy
Bedriftshelse	●●●●●●	●●●●●●	● Medium
Bilvask, dekkskift og dekkhotell	●●●●●●	●●●●●●	● Høy
Transport	●●●●●●	●●●●●●	● Høy

6.4.1.2 Risikovarer

Varer	Risikograd	Påvirkingsmulighet	Vesentlighet for oppfølging
Personbil og nyttekjøretøy	●●●●●●	●●●●●●	● Lav
Batterier (inkl. høyvoltbatterier)	●●●●●●	●●●●●●	● Lav
Dekk	●●●●●●	●●●●●●	● Lav

Risikogradene til personbil og nyttekjøretøy, batterier og dekk er hentet fra rapporten til anskaffelser.no

6.4.2 Vurderingskriterier

6.4.2.1 Vesentlighet for oppfølging

Risikograd / påvirkingsmulighet	●●●●●●	●●●●●●	●●●●●●	●●●●●●	●●●●●●
●●●●●●	■	■	■	■	■
●●●●●●	■	■	■	■	■
●●●●●●	■	■	■	■	■
●●●●●●	■	■	■	■	■
●●●●●●	■	■	■	■	■
●●●●●●	■	■	■	■	■

Risikograd	●●●●●●
Ingen / minimal	●●●●●●
Begrenset	●●●●●●
Middels	●●●●●●
Stor	●●●●●●
Svært stor	●●●●●●

Påvirkingsmulighet	●●●●●●
Ingen / minimal	●●●●●●
Begrenset	●●●●●●
Middels	●●●●●●
Stor	●●●●●●
Svært stor	●●●●●●

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

7 Forebygging

7.1 Hva gjorde vi i 2023

Gjennom onlinetjenesten "WorldFavor" har vi bedt 398 (17 % økning fra 2022) leverandører om å fylle ut og svare på et egevalueringsskjema, samt godta våre *Etiske regler for leverandører og andre forretningspartnere*.

Med bakgrunn i risikokartleggingen ble 17 (240 % økning fra 2022) leverandører valgt ut for stedlig revisjon. Det ble funnet 104 (447 % økning fra 2022) avvik, men ingen brudd på menneskerettigheter og anstendig arbeidsforhold.

7.1.1 Prosess for leverandøroppfølging

Vi har gjennom de siste årene definert en grundig flertrinnsprosess for leverandøroppfølging. Dette inkluderer prosess og mal for leverandørrevisjoner. Videre jobber vi med dokumentasjon og forbedring av våre prosesser for anskaffelser og innkjøp, og vi har etablert et rammeverk for risikovurderinger.

Bertel O. Steen har et høyt antall leverandører og har derfor kategorisert dem etter innkjøpsfrekvens og innkjøpsverdi. I arbeidet med aktsomhetsvurderinger, har vi valgt å prioritere de leverandørene vi handler mest med og som til sammen står for over 80 % innkjøp målt i omsetning.

WorldFavor gir støtte i risikovurdering av den enkelte leverandør og dens leverandørkjede. Informasjonen sjekkes mot anerkjente internasjonale tjenester som:

- Transparency International Corruption Perceptions Index
- Yale: Environmental Performance Index
- Amfori BSCI: Countries' Risk Classification

Dersom en leverandør kommer opp med røde flagg i denne vurderingen, iverksetter vi en flertrinnsprosess som inkluderer dialog, en utvidet egevaluering og stedlig leverandørrevisjon ved behov.

Aktsomhetsvurderingene blir utført gjennom et tett samarbeid mellom Konserninnkjøp og GRC-avdelingen.

7.2 Planlagte tiltak

Vi har identifisert følgende tiltak for å forbedre oss ytterligere i 2024 og de nærmeste par årene:

- 1) Vi skal øke antall avtaleleverandører
- 2) Vi skal redusere antall leverandører
- 3) Vi skal kartlegge risikoen på flere leverandører i 2024
 - vi skal utvikle systemet for leverandøroppfølging, herunder aktsomhetsvurderinger
 - vi skal innføre automatisk screening av leverandører
 - vi skal gjennomføre egevaluering på minimum alle avtaleleverandører
 - vi skal i økt grad benytte egevaluering som et ledd i utvelgelse av nye leverandører
- 4) Vi skal øke antall leverandørrevisjoner og dermed også aktsomhetsvurderinger:
- 5) Vi skal bedre vår kategorisering av leverandører

7.3 Forventet effekt

Vi forventer at våre samlede tiltak vil ha en positiv påvirkning både internt i egen virksomhet og mht. respekt for og etterlevelse av menneskerettighetene og ILOs kjernekonvensjoner hos våre leverandører og deres leverandørkjeder. Videre forventer vi at bedre kontroll på dette området vil gi økt lønnsomhet for Bertel O. Steen.

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 10 av 13



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

Dette arbeidet vil utvikles videre over tid og vi vil fortsette å arbeide aktivt for å forbedre oss og hele vår leverandørkjede mht. menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Vi vil styrke vår kompetanse og bevissthet på dette området, samt jobbe tett med våre partnere og leverandører for sammen å bli bedre.

Videre er det viktig å fortsette det arbeidet som er igangsatt mht. risikovurderinger, egenevalueringer og revisjoner.

Løpende aktiviteter som vil tilføre både oss og vår leverandørkjede ny kunnskap og økt bevissthet rundt disse temaene inkluderer:

- Dialog med relevante interessenter
- Forbedring av våre interne prosesser, herunder risikovurdering og leverandør oppfølging
- Tydelige mål med oppfølging gjennom handlingsplaner og konkrete tiltak
- Egenevaluering av våre leverandører
- Leverandørrevisjoner der vi ser forhøyet risiko.

8 Overvåking

Konserninnkjøp er risikoeier med hensyn til prosessene for innkjøp og anskaffelser, herunder leverandørvilkår og avtaleverk.

Konserninnkjøp og (lokal) avtaleeier eier oppfølging av avvik og avtalte tiltak rettet mot leverandør.

Leder bærekraft er risikoeier med hensyn til virksomhetens bærekraftarbeid. Rollen har ansvar for virksomhetens klimaregnskap og bærekraftrapport.

HR-avdelingen er risikoeier med hensyn til personal og ansattforhold i virksomheten, inkludert hos egneide og deleide forhandlere og øvrige lokasjoner. HR-avdelingen har ansvaret for ARP-rapportering, herunder likestilling og mangfold.

GRC-avdelingen har ansvar for oppfølging av virksomhetens ISO-sertifiseringer, samt rapportering til styret innen sine ansvarsområder; risikostyring, personvern, internrevisjon, kvalitet, avvik, beredskap, leverandørrevisjon, HMS og varsling.

9 Kommunikasjon

Vi skal kommunisere hvordan vår påvirkning er håndtert. Dette gjør vi på vår [hjemmeside](#):

- 1) Års- og bærekraftrapport
- 2) Denne redegjørelsen

10 Gjenoppretting

Vår prosess for gjenoppretting ved brudd på menneskerettigheter eller arbeidstakerrettigheter i egen virksomhet eller i vår leverandørkjede er basert på følgende føringer:

- Vi skal alltid behandle alle rapporter om brudd, innen rimelig tid og i tilstrekkelig grad
- Berørte parter skal følges opp ved behov
- Det skal gjennomføres gjenopprettende tiltak ved behov. Gjenoppretting skal stå i forhold til art og omfang av eventuelle skader. Type gjenoppretting vil variere, men kan medføre oppreisning, økonomisk eller ikke-økonomisk erstatning, eller annet. Videre kan man beslutte tiltak for å forhindre eller minimere sannsynligheten for gjentagelse.
- Alle brudd skal i første omgang vurderes lokalt / hos leverandør, før uønsket hendelse eventuelt eskaleres til GRC-avdelingen som koordinerer videre arbeid
- Alle relevante interessenter skal informeres og involveres

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 11 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

- Lover og regler skal følges, herunder rapportering til relevante myndigheter ved behov



Vår prosess er basert på <https://www.ethicaltrade.org/resources/access-to-remedy-practical-guidance-companies>.

11 Kilder

Kilder brukt i vår risikokartlegging:

- [Amfori BSCI: Countries' Risk Classification](#)
- Daimler Truck - <https://www.daimlertruck.com/en/sustainability/reportings>
- Ethical Trading Initiative - <https://www.ethicaltrade.org/resources/access-to-remedy-practical-guidance-companies>
- [FNs menneskerettigheter](#)
- [Global Platform for Sustainable Natural Rubber \(GPSNR\)](#)
- [ILOs kjernekonvensjoner](#)
- Kia - <https://worldwide.kia.com/int/company/sustainability/sustainability-report>
- Mercedes-Benz - <https://sustainabilityreport.mercedes-benz.com/2022/>
- [OECDs veileder for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv](#)
- [Responsible Minerals Initiative \(RMI\)](#)
- Stellantis - <https://www.stellantis.com/en/responsibility/csr-disclosures>
- [Transparency International Corruption Perceptions Index \(CPI\)](#)

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 12 av 13



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C

- [UN Global Compacts ti prinsipper for ansvarlig næringsliv](#)
- [Yale: Environmental Performance Index \(EPI\)](#)

Dokumenteier: Chief Compliance Officer	Revisjon: 29
Godkjent av: CFO	Revidert dato: 2024-03-08

Side 13 av 13



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
73E2290C514D4E31902C6323B1544A1C