

Rapport – åpenhetsloven 2022

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023

Innhold

1. Selskapets rapport etter åpenhetsloven 2022.....	3
1.1 Innledning	3
1.2 Kontaktinformasjon	3
1.3 Rapporteringsplikt	3
2. Om selskapets virksomhet	3
2.1 Selskapets organisering og driftsområde	3
2.2 Omfang, målsetning og fremdrift.....	4
2.2.1 Omfang for Investinor.....	4
2.2.2 Overordnet om mål og fremdrift.....	5
2.2.3 Mål for 2023.....	5
3. Aktsomhetsvurderingen.....	5
3.1 Metodikk og prosess for aktsomhetsvurderingen	5
3.2 Resultatet av aktsomhetsvurderingen.....	7
4. Kommunikasjon med berørte interessenter og rettighetshavere.....	7

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023
---	--	-----------------

1. Selskapets rapport etter åpenhetsloven 2022

1.1 Innledning

Investinor skal hvert år utføre aktsomhetsvurderinger i henhold til åpenhetsloven og offentliggjøre en redegjørelse for vurderingene.

Åpenhetsloven har til formål å fremme virksomheters respekt for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

Denne rapporten omfatter selskapets plikt til å redegjøre for aktsomhetsvurderingene selskapet har gjennomført i 2022.

1.2 Kontaktinformasjon

Henvendelser om denne rapporten kan rettes til:

Investinor AS

Leder for bærekraft og ESG, Linn Hege Aune

Linn.hege.aune@investinor.no

1.3 Rapporteringsplikt

Selskapet har hovedkontor ved Brattørkaia 17B i Trondheim og er hjemhørende i Norge.

Selskapet har på balansedagen¹ driftsinntekter på 173,4 millioner kroner²- og balansesum på 5,6 milliarder kroner³. I regnskapsåret har selskapet i gjennomsnitt hatt 32 årsverk⁴. Selskapet imøtekommer 2 av 3 terskelverdier og er dermed rapporteringspliktig.

2. Om selskapets virksomhet

2.1 Selskapets organisering og driftsområde

Investinor er et investeringsselskap som eies av staten ved Nærings- og fiskeridepartementet og er organisert som et aksjeselskap. Eierstyringen og selskapsledelsen er basert på og følger norsk lovgivning og statens prinsipper for god eierstyring (Meld. St. 6 (2022–2023)). Det skal sikres at investeringsvirksomheten utføres på en ansvarlig måte og gi økt trygghet for at selskapets mål og strategier blir realisert.

¹ Dato for balansedagen er som utgangspunkt 31.12 ved inngangen til respektivt regnskapsår, jf. § regnskapsloven § 1-7. Ved avvikende regnskapsår kan balansedagen være et annet tidspunkt.

² Salgsinntektene skal være på kr 70 mill.

³ Balansesummen skal være på kr 35 mill.

⁴ Antall årsverk skal være minimum 50. For å finne ut hva som er gjennomsnittlig antall årsverk vil det normalt være tilstrekkelig å basere seg på antall ansatte ved regnskapsåret begynnelse og slutt. Skulle antall årsverk variere gjennom året pga f.eks. sesongarbeid er det nødvendig med en mer nøyaktig utregning.

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023
---	--	-----------------

Investinor har en styringsmodell med klar rollefordeling mellom eier, styret og administrerende direktør, som skal sikre effektiv kontroll og tilsyn med virksomheten. Investinors eksterne og interne rammeverk oppstiller krav og prinsipper for virksomheten og fastsetter hvordan ledelse og styring i konsernet skal utøves.

Investinors prinsipper for eierstyring og selskapsledelse samsvarer i all hovedsak med Norsk anbefaling for eierstyring og selskapsledelse (NUES) av 14. oktober 2021.

Investinor driver investeringsvirksomhet, og konsernet består av et morselskap, Investinor AS, og fem datterselskaper. Selskapets formål er å bidra til bedre kapitaltilgang i tidligfasemarked gjennom aktive direkteinvesteringer, fonds- og matcheinvesteringer, samt forvalte presåkn- og såknfond og Investinor Nord-Norge (tidl. Koinvesteringsfondet for Nord-Norge).

Selskapet driver med investeringsvirksomhet og selger derfor ikke varer og tjenester på tradisjonell måte. Salgsinntektene består derfor i hovedsak av gevinst/ tap i investeringsporteføljen, enten ved realiseringer, utbytte eller urealisert verdijusteringer. Innkjøp fra leverandører er derfor i stor grad innkjøp av ulike typer tjenester, hvor tjenesteleverandørene i stor grad er hjemmehørende i Norge.

Interne retningslinjer

Arbeidet med åpenhetsloven og aktsomhetsvurderinger er forankret i Policy for risikostyring og internkontroll, Policy for ansvarlig og bærekraftig investeringspraksis (særlig kap. 6) og Investinors etiske retningslinjer, disse er vedtatt i selskapets styre.

Investinor skal ivareta ansvarlighet i sin drift, og Investinors etiske retningslinjer er sentralt i utøvelsen av virksomheten. Investinor stiller også krav til våre leverandører og samarbeidspartnere, Investinor skal til enhver tid imøtekomme gjeldende lover og regler innenfor ansvarlig virksomhet, og Investinor skal søke å minimere selskapets negative påvirkning.

Samtidig skal Investinor også bruke sin posisjon inn mot sine samarbeidspartnere for å øke den positive påvirkningen.

Det er etablert varslingsrutiner, slik at kritikkverdige forhold kan meldes både via Investinors nettside og anonymt via uavhengig tredjepart.

2.2 Omfang, målsetning og fremdrift

2.2.1 Omfang for Investinor

Nedslagsfeltet til åpenhetsloven for Investinor defineres i § 3, første ledd bokstav d) og e). Her er både leverandør og forretningspartner definert⁵. Forretningspartner i den forbindelse menes enhver som leverer varer eller tjenester direkte til virksomheten, men som ikke er en

⁵ Leverandører og forretningspartnere er definerte begreper i åpenhetsloven, jf. § 3 første ledd bokstav d og e. Begrepet forretningsforbindelser er brukt som en samlebetegnelse for disse to.

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023
---	--	-----------------

del av leverandørkjeden. Dette inkluderer derfor ikke våre medinvestorer, porteføljeselskap eller fond.

2.2.2 Overordnet om mål og fremdrift

Investinor vurderer kontinuerlig risiko knyttet til selskapets aktiviteter og leverandører. Videre arbeider selskapet kontinuerlig med å gjennomføre tiltak for å nå selskapets mål (se for øvrig punkt 3 for en oversikt over arbeid gjennomført i rapporteringsåret).

2.2.3 Mål for 2023

Investinors mål for kommende år:

Målsetning	Status
Vi skal videreutvikle aktsomhetsvurderingen på bakgrunn av erfaringene vi gjør	Påbegynt
Heve kompetansen internt om ansvarlig innkjøpspraksis (både ved valg av nye leverandører og i oppfølgingen)	Påbegynt

3. Aktsomhetsvurderingen

3.1 Metodikk og prosess for aktsomhetsvurderingen

Totalt er det gjort innkjøp for ca. 32 millioner kroner fra 186 førsteleddsleverandører i 2022. Selskapets aller fleste førsteleddleverandører er lokalisert i Norge.

Investinors arbeid med og metodikk for risikovurderinger (aktsomhetsvurderinger) er forankret i Policy for risikostyring og internkontroll. Investinor foretar vurderinger av risiko for negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til selskapets aktiviteter og forretningsforhold. Selskapet kartlegger risiko for menneskerettighetsbrudd og brudd på anstendige arbeidsforhold knyttet til selskapets aktivitet.

I kartleggingsarbeidet benytter Investinor produkter fra Ignite Procurement AS. Plattformen forenkler gjennomføringen av aktsomhetsvurderinger i tråd med kravene i åpenhetsloven. Gjennom plattformen har Investinor fått en systematisert oversikt over førsteleddsleverandører. Basert på denne oversikten har plattformen foretatt innledende vurderinger av risikoen for negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Stegene i vurderingen kan oppsummeres slik:

1. I plattformen berikes leverandørinformasjon gjennom tredjepartssamarbeid med Enin. Gjennom plattformen innhentes informasjon og finansielle opplysninger om selskapets leverandører som industrikoder (NACE) og selskapsstruktur. Dette gjør at

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023
---	--	-----------------

Investinor får en oversikt over førsteleddsleverandører og ev. andre forretningspartnere med tilhørende leverandørinformasjon.

2. Klassifiseringsverktøyet i plattformen har foretatt en innledende risikoklassifisering av selskapets førsteleddsleverandører basert på klassifiseringsregler opprettet i plattformen: risiko basert på *geografi/ land*⁶ og risiko basert på *industri/ bransje*⁷. Basert på disse risikoparametere er leverandørene blitt klassifisert i henhold til høy, medium og lav potensiell sosialrisiko for negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold
3. Basert på funnene i punktet over, har Investinor vurdert for hvilke selskap det må gjøres videre undersøkelser for å vurdere risiko for potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Selskapet har funnet det nødvendig å iverksette ytterligere undersøkelser, basert på vurdering av alvorlighetsgraden⁸ og sannsynligheten for størst skade og der selskapet har størst påvirkningskraft for en positiv utvikling. Prioriteringen henger sammen med Investinor tilknytning til og ansvar for risikoen, og skal stå i forhold til virksomhetens størrelse, art og kontekst (jf. forholdsmessighetsprinsippet).
4. Konkret er vurderingene under pkt. 3 gjort ved først å rangere alle leverandørene i henhold til høy, medium og lav, utfra geografi og bransje. Videre er totalbeløp 2022 per leverandør beregnet, i tillegg til hva dette utgjør av leverandørens totale omsetning. Kun 2 leverandører rangeres med høy risiko, men totale innkjøp for disse er under 1000 kroner og utfra forholdsmessighetsprinsippet, er ikke disse fulgt opp ytterligere.

For de leverandørene som er rangert med medium risiko, har vi utfra *forholdsmessighetsprinsippet*, vurdert nærmere de leverandørene som oppfyller begge kriteriene under:

- Investinors totale innkjøp fra leverandøren i 2022 overstiger 50 000 kroner
- Investinor andel av leverandørens totalomsetning i 2022 utgjør over 1 prosent

I tillegg har vi for alle leverandørene som er rangert som medium, utfra produkt/tjeneste de leverer, vurdert om det er særskilte risikoer. Her ble det identifisert én leverandør i renholdsbransjen hvor det ble foretatt tilleggsundersøkelser. Dette er begrunnet i forsterket risiko knyttet til denne type tjeneste (renholdstjenester). De videre undersøkelsene (en eller flere i kombinasjon)

⁶ Risiko utfra land, er vurdert utfra International Trade Union confederation (ITUC) - [\(](#)

⁷ Type leverandør er vurdert utfra bransjerisiko, hvor EBRD sin indeks er benyttet, basert på leverandørens NACE-kode

⁸ Alvorlighetsgraden avgjøres på bakgrunn av risikoens skala (alvorlighetsgraden av den negative konsekvensen/påvirkningen), omfang (hvor mange som blir påvirket av den negative konsekvensen) og mulighet for gjenoppretting (eventuelle begrensninger i muligheten for å bringe enkeltpersoner/grupper tilbake til en situasjon som er lik det den var skaden inntraff).

Godkjent og utarbeidet av: styret og administrerende direktør	Rapport aktsomhetsvurderinger – Åpenhetsloven 2022	Dato: 23.6.2023
---	--	-----------------

har bestått av direkte dialog og oppfølging direkte mot de aktuelle leverandørene, bakgrunnssjekk og gjennomgang av offentlig tilgjengelig informasjon.

3.2 Resultatet av aktsomhetsvurderingen

Det ble identifisert fire leverandører hvor det ble utført tilleggsundersøkelser. I disse tilfellene ble det enten rettet direkte forespørsel til leverandøren med konkrete spørsmål, bakgrunnssøk, gjennomgang av offentlig tilgjengelig informasjon, eller en kombinasjon av disse

Det har ikke blitt avdekket indikasjoner på konkrete brudd på menneskerettigheter/anstendige arbeidsforhold i rapporteringsåret.

4. Kommunikasjon med berørte interessenter og rettighetshavere

For de leverandørene hvor det er avdekket potensielt vesentlig risiko for brudd/negative konsekvenser, har det blitt utført tilleggsundersøkelser. Herunder har Investinor vært i dialog med de utvalgte leverandørene. Investinor har gjennom dette ikke avdekket indikasjoner eller konkrete brudd på menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold i rapporteringsåret.

Trondheim, 23.6.23

Trondheim, 23.6.23

Fungerende administrerende direktør

Styret

DocuSigned by:

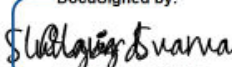
D7FAA3AAF8A3463...
Ann-Tove Kongsnes
Fungerende administrerende direktør

DocuSigned by:

29F55A6D702F4F4...
Hans Aasnæs
styrets leder

DocuSigned by:

EA7BA08745254E8...
Anne Kathrine Slungård
Styrets nestleder

DocuSigned by:

F21713EDFB2C4F9...
Olaug Svarva
styremedlem