

Autozentrum-gruppen

# Aktsomhetsvurderinger

2024

## Innhold

Innledning .....	2
Forpliktelseserklæring.....	2
Organisasjon.....	2
Metodikk og prosessbeskrivelse.....	3
1 - Kartlegging .....	3
2 - Vurdering.....	4
3 - Oppfølging .....	5
4 - Overvåkning .....	6
5 - Kommunikasjon.....	6
Metodeoppsummering.....	7
Aktsomhetsvurdering.....	7
1 - Porsche Norge AS og Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG.....	7

## Innledning

Autozentrum Holding AS og datterselskaper (AZG) er et konsern med hovedkontor i Oslo. AZG driver bilforhandlervirksomheter med kjøp og salg av kjøretøy samt verkstedtjenester og naturlig tilliggende virksomhet. Vår viktigste leverandør er Porsche Norge AS (PNO), som importerer produkter fra Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG (PAG) og fungerer som grossistledd i Norge.

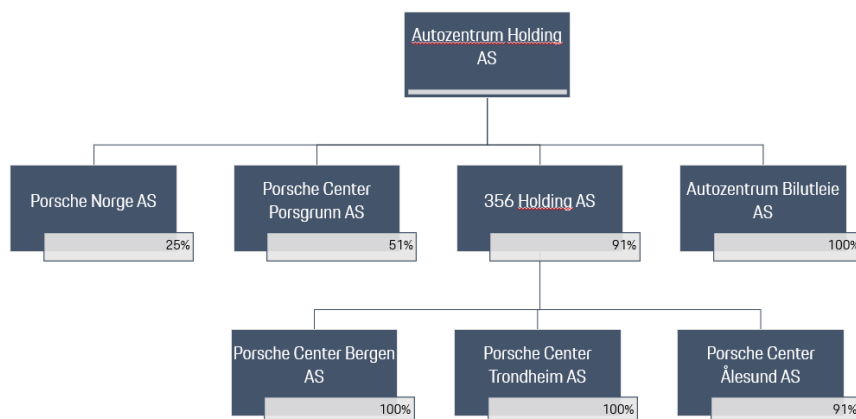
Arbeidet med «Lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold» av 01.07.22 (Åpenhetsloven) er forankret i styret i Autozentrum Holding AS gjennom en forpliktelseserklæring. Det er videre nedsatt en prosjektgruppe som har det overordnede ansvaret for å til enhver tid sikre at metodikk og interne retningslinjer tilfredsstiller styrets krav.

## Forpliktelseserklæring

Konsernet har forpliktet seg til å respektere og fremme menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Forpliktelseserklæringen finnes på hjemmesiden til Autozentrum-gruppen ([www.autozentrum.no](http://www.autozentrum.no)).

## Organisasjon

Arbeidet med aktsomhetsvurdering er implementert på konsernnivå i virksomheten. Det innebærer at Autozentrum Holding AS tar ansvaret for at konsernet, inkludert datterselskaper, har et aktivt forhold til arbeidet som beskrevet i forpliktelseserklæringen og videre i dette dokumentet. Konsernet er strukturert som følger (per. 15.05.24);



## Metodikk og prosessbeskrivelse

AZG har etablert et rammeverk for regelmessig oppfølging og aktsomhetsvurdering av våre leverandører. I tillegg til en overordnet vurdering av vår virksomhet og leverandørsituasjon, som vil publiseres på nettsidene autozentrum.no, vil vi gjennomføre aktsomhetsvurderinger etter gitte kriterier.

AZG følger en overordnet prosess for aktsomhetsvurderinger med fem steg. Steg 1 er å kartlegge våre leverandører og forretningspartnere. Neste steg er så å vurdere de aktørene vi har identifisert i steg 1. I steg 3 er hensikten vår å stanse, forebygge eller redusere eventuell negativ påvirkning som vi har identifisert, gjennom iverksettelse av mitigerende tiltak. Neste steg omhandler overvåkingen av disse mitigerende tiltakene, der vi ønsker å følge opp at tiltakene gir resultater. Siste steg vil deretter være å kommunisere hvordan vi har håndtert situasjoner og forhold etter denne modellen.



### 1 - Kartlegging

AZG har i overkant av tusen leverandører vi benytter mer eller mindre regelmessig. Arbeidet med aktsomhetsvurderinger bygger på et prinsipp om proporsjonalitet i forhold til vår virksomhets størrelse, og i forhold til enkeltleverandørers betydning i form av vårt samlede innkjøp fra hver enkelt. I matrisen under har vi gjort en initiell klassifisering av leverandører og forretningspartnere basert på benyttelsesomfang.

Innkjøp som andel av omsetning	Vurderingsnivå	Omtrentlig antall leverandører og forretningspartnere
>10%	Vurderes løpende, uavhengig av identifisert risiko	<5
2-10%	Vurderes årlig, med mindre risikonivå tilsier sjeldnere frekvens	10
0,5-2%	Vurderes iht. gjeldende metodikk	10
<0,5%	Vurderes iht. gjeldende metodikk dersom risikonivået tilsier dette	900+

Avgrensningen har til hensikt å sikre at vi fokuserer våre vurderinger på forretningsforbindelser der vi både har stor påvirkningskraft, og der leveransene er en viktig del av vårt virke. I tillegg til betydelighetsbetraktninger, vil vi ved aktsomhetsvurdering vektlegge særlig utsatte bransjer, samt leverandører og partnere der risikoen for brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold anses som forhøyet.

## 2 - Vurdering

Vurderingen i dette steget handler om å evaluere hvorvidt det er risiko for at aktøren bidrar med negativ påvirkning iht. vår forpliktelseserklæring. I første omgang vil vi fokusere på å danne oss et overordnet bilde av virksomheten og tilhørende risiko. Dette har vi standardisert gjennom et egenutviklet rammeverk risikovurdering av aktører vi har forretningsforbindelser med.

Rammeverket tar utgangspunkt i 16 punkter som fortrinnsvis skal gjennomgås med kontaktpersonen hos aktøren. Disse punktene er videre delt opp i fem kategorier: generell informasjon; drift; arbeidsforhold og miljø; kontraktuelle forhold og mitigerende tiltak og til slutt en konkluderende risikovurdering med fire graderinger. Graderingen danner grunnlaget for videre oppfølging i steg tre i prosessbeskrivelsen. De ulike graderingene og tilhørende respons er oppsummert under.

Risiko	Sannsynlighet	Tiltak
Lav	Svært lav sannsynlighet for fremtidige brudd	Oppretthold overvåking og rutinemessig vurdering
Moderat	Opptil 10% sjanse for fremtidige brudd	Gjennomfør oppfølging iht. steg 3 i prosessbeskrivelsen
Høy	Opptil 50% sjanse for fremtidige brudd	Umiddelbar oppfølging iht. steg 3 i prosessbeskrivelsen
Ekstrem	Overveiende sannsynlighet for fremtidige brudd	Avslutt samarbeid umiddelbart og evt. eskaler saken til relevante myndigheter

### 3 - Oppfølging

Oppfølging av vurderingene gjort i steg 2 handler i hovedsak om å håndtere funnene på best mulig måte. Ethvert funn som kan indikere forhøyet risiko, skal forfølges etterrettelig, og vurderes i samråd med den aktuelle aktør, eventuelt internt i AZG om forholdene tilsier at det er nødvendig. Vi skal etterstrebe å finne effektive og målrettede tiltak for å eliminere risiko for fremtiden, og på den måten bruke vår påvirkningskraft til å bedre forholdene for de involverte.

Identifisert faktisk negativ påvirkning eller skade, både i virksomheten som evalueres, så vel som i dennes leverandørkjede, må stanses, forebygges og reduseres. Dette gjør vi med ulike verktøy og tiltak avhengig av alvorlighetsgrad og skadenivå. AZG skal ta ansvar for at mitigerende tiltak er hensiktsmessige og effektive. Dette kan bety endringer i både egne og aktørens styringssystemer, retningslinjer og prosesser, som i noen tilfeller kan være krevende for involverte parter. Vår vellykkede håndtering er imidlertid avhengig av at vi tar tak i den faktiske årsaken til problemet. I matrisen under er vår overordnede responssystematikk fremstilt.

Skadenivå	Beskrivelse	Tiltak
Lavt	Ingen kjente eller identifiserte menneskerettighetsbrudd eller potensielle risikofaktorer	Oppretthold overvåking og rutinemessig vurdering
Moderat	Identifiserte faktorer som kan føre til menneskerettighetsbrudd, men ingen brudd foreløpig	Implementer forebyggende tiltak, enten i samråd med aktør eller internt i AZG
Høyt	Aktive eller gjentatte menneskerettighetsbrudd uten alvorlige konsekvenser er identifisert	Umiddelbar respons og håndhevelse. Eskaler saken til relevante myndigheter om nødvendig
Ekstremt	Alvorlige og systematiske menneskerettighetsbrudd med alvorlige konsekvenser	Eskaler saken til relevante myndigheter

#### 4 – Overvåkning

Steg fire handler om å evaluere eget arbeid underveis i aktsomhetsvurderingen, samtidig som vi følger opp og overvåker effekten av tiltakene vi har iverksatt. Det skal evalueres hvorvidt risikoen er redusert, eventuelt om situasjonen er bedret, og om tiltakene vi valgte har vært hensiktsmessige. Vi skal kritisk vurdere egne konklusjoner og prioriteringer, og systematisk bruke denne innsikten til å stadig utvikle vår evne til å gjøre treffsikre vurderinger.

Om det i løpet av overvåkningsprosessen oppdages fortsatt negativ påvirkning eller pågående menneskerettighetsbrudd, skal vi gjøre en ny vurdering etter steg tre i prosessbeskrivelsen. I tillegg til en regelmessig vurdering etter disse retningslinjene, skal det også vurderes hvorvidt det er forsvarlig å opprettholde samarbeidet og/eller innkjøpene fra den gitte aktør. Vi skal videre sørge for eller samarbeide om gjenoppretting og erstatning der dette er påkrevd.

#### 5 – Kommunikasjon

En forutsetning for at arbeidet med aktsomhetsvurderinger skal bidra til et mer rettferdig og verdig arbeidsliv, beror på hvorvidt vi klarer å kommunisere vårt arbeid på en riktig og god måte. Vi skal derfor etterstrebe å offentliggjøre vår arbeidspraksis og aktsomhetsvurderinger i den grad det er formålstjenlig. Kommunikasjonen bør bestå av tre elementer: hvordan risikoen eller skaden ble avdekket; hvordan risikoen eller skaden ble håndtert og hvilken effekt en oppnådde ved håndteringen. Åpenhetslovens §§5-6 utdyper nærmere hvilke punkter redegjørelse skal inneholde samt enhvers rett til informasjon.

## Metodeoppsummering

Vi i AZG erkjenner vårt ansvar for å fremme respekt for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Derfor har vi, med bakgrunn i åpenhetsloven, forpliktet oss til å stille strukturerte og utbroderte krav til oss selv så vel som til våre samarbeidspartnere. Videre har vi utarbeidet en arbeidsmetodikk for aktsomhetsvurderinger som tilsikter å strømlinjeforme vår tilnærming til leverandører, samarbeidspartnere og øvrige forretningsforbindelser. Prosessen er oppdelt i fem steg, fra kartlegging til kommunikasjon, og innehar etter vårt skjønn god metode for å videreutvikle vårt arbeid og bidra til positiv utvikling på dette viktige området.

## Aktsomhetsvurdering

Som nevnt i innledningen, har AZG hovedkontor i Oslo. Vi driver bilforhandlervirksomheter med kjøp og salg av kjøretøy samt verkstedtjenester og naturlig tilliggende virksomhet. Vår viktigste leverandør er Porsche Norge AS (PNO), som importerer kjøretøy, deler og tilbehør fra Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG (PAG) og fungerer som grossistledd i Norge. I tillegg har vi i overkant av 1 000 leverandører som vi benytter i ulik grad på alt fra finansiering og markedsføring til bilpleie og dekk.

Som det fremgår av metodikkbeskrivelsen, har vi fokusert på de leverandørene som det er forholdsmessig riktig å vurdere nøye. Denne kategoriseringen strekker seg i korte trekk over to akser; størrelse/betydning og generell risiko. Vi gjør eksempelvis en nøye vurdering av PNO og PAG ettersom de er vår desidert viktigste leverandør. Samtidig ser vi det som like viktig å være aktsom i møte med langt mindre aktører som opererer i risikoutsatte bransjer; eksempelvis leverandører av bilpleietjeneste eller renhold.

### 1 – Porsche Norge AS og Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG

PAG produserer kjøretøy av merket Porsche, samt tilhørende service- og reservedeler. PNO kjøper disse fra PAG, og selger videre til forhandlerleddet i Norge, der AZG opererer. PAG har fabrikker i Zuffenhausen, Weissach og Leipzig i Tyskland, Bratislava i Slovakia, samt i Malaysia (produksjon kun for lokalmarkedet). I tillegg har Porsche et R&D-senter i Shanghai i Kina.

Forretningsmodellen til Porsche, med produksjon av komplekse og kostbare produkter, innebærer globale leverandørkjeder med et stort antall underleverandører. Dette gjør det selvfølgelig utfordrende å analysere og evaluere risiko. Samtidig må vi være bevisste at slike leverandørkjeder Porsche har, vil medføre at det er risiko for brudd på ansvarlig forretningsvirke. Jo lenger tilbake i kjedene vi beveger oss, til eksempelvis utvinning av mineraler og råvarer som trengs i produksjonen av Porsche's produkter, jo større anser vi risikoen for at dette skjer under forhold som kan være preget av korrupsjon, sviktende rettsikkerhet eller mangel på organisert tilnærming i forhold til arbeidsbestemmelser og liknende.



Porsche har på sin side et tydelig definert rammeverk for å sikre ansvarlighet i leverandørkjeden. Vår aktsomhetsvurdering inkluderer ikke en analyse av effektiviteten av dette rammeverket, men vi noterer at Porsche har et særlig omfattende program for å sikre bærekraft i alle ledd av virksomheten, med spesifikke og omfattende initiativ vedrørende både miljø-, sosial- og forretningsetiske forhold (ESG). I tillegg publiserer Porsche for hvert rapporteringsår en «Responsible Raw Materials Report». Her legges resultatene og de viktigste tiltakene frem. I tillegg til å følge rapportering til PAC direkte, er det viktig for oss å være proaktive i arbeidet med å fremme menneskerettigheter, anstendige arbeidsforhold og generelt bærekraftig forretningsdrift i Porsche. Vår suksess på dette området fordrer at vi samarbeider tett med PNO, slik at vi i begge ledd ivaretar kravene til aktsomhet.