

# Åpenhetsloven – Redegjørelse for aktsomhetsvurderinger i Frost Eiendom – 2023/2024

## 1. Innledning

Lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold («Åpenhetsloven») trådte i kraft 1. juli 2022. Frost Holding AS («Frost») med tilhørende datterselskaper er omfattet av lovens virkeområde, jfr. Åpenhetsloven §§ 2 og 3.

Åpenhetsloven § 4 pålegger Frost å utføre aktsomhetsvurderinger med formål om å identifisere faktiske og mulige negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, se § 4, bokstav a – f. Etter lovens § 5 skal resultatene fra aktsomhetsvurderingene offentliggjøres gjennom en årlig redegjørelse.

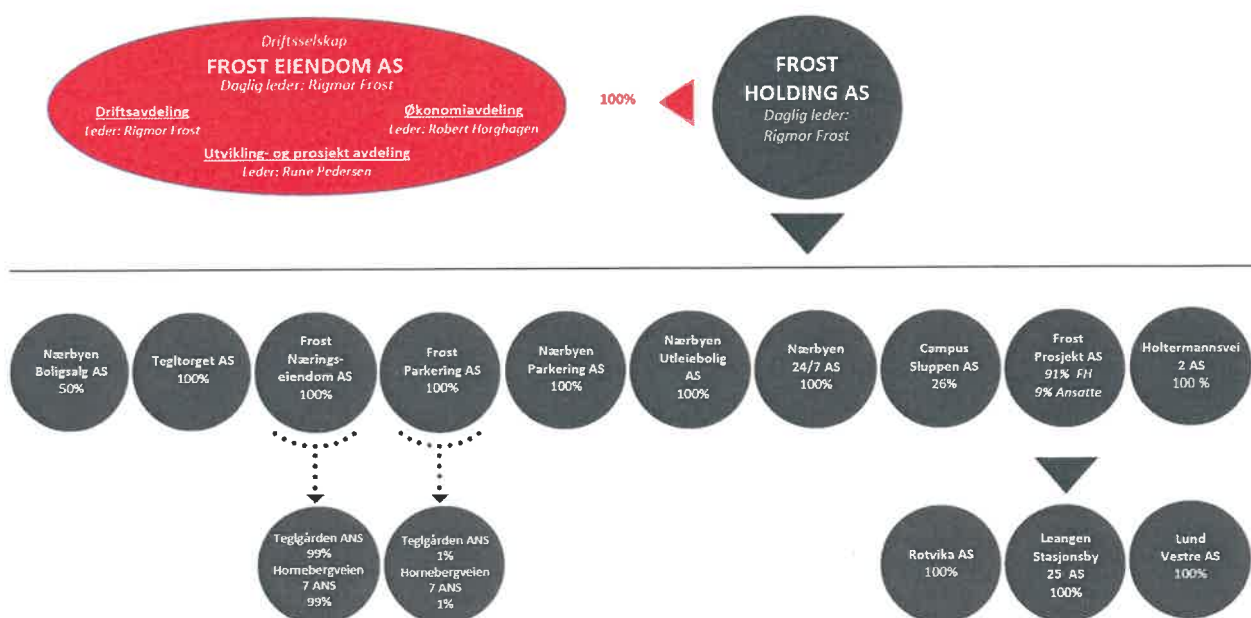
Dette dokumentet inneholder en redegjørelse for aktsomhetsvurderingene Frost har utført i perioden fra 1. juli 2023 til 30. juni 2024. Formålet med redegjørelsen er å gi allmennheten innsikt i nøkkelfunnene fra aktsomhetsvurderingene, og hvilke tiltak Frost har iverksatt.

Redegjørelsen er strukturert som følger: Punkt 2 inneholder en beskrivelse av Frosts organisering, ansvarsfordeling under Åpenhetsloven, samt selskapets retningslinjer og prosedyrer for håndtering og oppfølging av Åpenhetsloven. Resultatene fra aktsomhetsvurderingene beskrives under punkt 3. Til slutt følger en redegjørelse for tiltak Frost har iverksatt for å følge opp resultatene fra aktsomhetsvurderingene.

## 2. Oversikt over organisering, ansvarsområder og retningslinjer for oppfølging

### 2.1 Organisering av virksomheten til Frost

Frost er organisert på følgende måte:



## 2.2 Om driftsområdet til Frost

Frost-selskapene driver eiendomsutvikling og drift/utleie av eiendom i Trondheims-området.

## 2.3 Ansvarsområder og fordeling av oppgaver

Hovedansvaret for oppfølging og etterlevelse av Åpenhetsloven er plassert hos ledergruppen i Frost-konsernet.

Daglig leder i Frost Holding har det overordnede ansvaret for å følge opp Frosts etterlevelse av Åpenhetsloven, herunder gjennomføringer og publiseringer av aktsomhetslovens §§ 4 og 5. De mer spesifikke ansvarsområdene som ligger under Åpenhetsloven er fordelt på ulike funksjoner. Den overordnede ansvarsfordelingen kan oppsummeres slik:

- |   |                        |
|---|------------------------|
| <b>a. Plikt til å utføre aktsomhetsvurderinger:</b>                         |                        |
| • Forankre ansvarlighet i virksomhetens retningslinjer:                     | Styret i Frost Holding |
| • Kartlegge og vurdere faktiske og potensielle negative konsekvenser:       | Ledergruppen           |
| • Iverksette egnede tiltak for å stanse og forebygge negative konsekvenser: | Ledergruppen           |
| <b>b. Plikt til å redegjøre for aktsomhetsvurderinger:</b>                  |                        |
| • Gi en generell beskrivelse av virksomhetens organisering og driftsområde: | Ledergruppen           |
| • Opplyse om faktiske negative konsekvenser og risiko for konsekvenser:     | Ledergruppen           |
| • Opplyse om tiltak bedriften har iverksatt:                                | Ledergruppen           |
| <b>c. Sikre rett informasjon - Informasjonsplikten:</b>                     |                        |
| • Alle har rett til å stille Frost spørsmål om punkt 1 og 2:                | Ledergruppen           |
| • Svar skal gis innen rimelig tid og skal besvare spørsmålet:               | Ledergruppen           |

## 2.4 Styrevedtak og retningslinjer, forankring av ansvarlighet og etterlevelse av Åpenhetsloven

Frost har i styrevedtak datert 21. mars 2023 gitt ledergruppen i oppgave å gjennomføre årlige aktsomhetsvurderinger i tråd med åpenhetslovens krav og redegjøre for hvilke vurderinger som er gjort i arbeidet. Redegjørelsen skal gjøres tilgjengelig på selskapets nettside årlig innen 30.juni hvert år.

## 2.5 Rutiner for håndtering av faktiske og mulige konsekvenser som avdekkes gjennom aktsomhetsvurderingen

Det er beskrevet en egen rutine for iverksettelse og oppfølging av tiltak etter funn av faktiske eller mulige konsekvenser i Frost sin virksomhet. Denne rutinen beskriver hvordan Frost skal gå frem i håndteringen av slike konsekvenser og hvem som er ansvarlig for å følge opp tiltakene internt i Frost.

### 3. Resultater fra aktsomhetsvurderinger utført i 2024

#### 3.1 Kartlegging av leverandørkjede

Arbeidet med aktsomhetsvurderingene startet med å innhente en komplett oversikt over leverandører og samarbeidspartnere som Frost har hatt i rapporteringsperioden. Denne oversikten ble laget ved å innhente lister over selskaper Frost har betalt til, selskaper Frost har avtale med, samt øvrige samarbeidspartnere Frost har inngått avtaler med. Innhenting av denne informasjonen resulterte i et treff på om lag 330 selskaper.

#### 3.2 Avgrensning av søketreff, utvelgelse av parametre for aktsomhetsvurderinger

Etter at det totale antallet leverandører var kartlagt, ble det nedsatt en arbeidsgruppe for å avgrense leverandørkjeden til et antall som var praktisk mulig å følge opp med videre undersøkelser. Det ble i den forbindelse besluttet å begrense søketreffet til selskaper som utgjorde de største risikoene for faktiske og potensielle negative konsekvenser for brudd på menneskerettighetene og anstendige arbeidsforhold.

Leverandørkjeden ble fordelt og avgrenset etter følgende kriterier:

- Bransje
- Størrelse på avtale/omsetning/firma
- Type produkt
- Geografi
- Generell kunnskap

Etter at ovennevnte kriterier er vurdert er visse leverandører plukket ut for nærmere vurdering og eventuell oppfølging. Antall selskaper ble redusert fra ca. 330 til ca. 20 selskaper.

#### 3.3 Metode for kartlegging av risiko

Formålet med å foreta utvalget i hht punkt 3.2 var å lage et utgangspunkt for videre oppfølging og undersøkelser. Som metode for videre undersøkelser har Frost besluttet å utforme et spørreskjema som sendes ut til utvalget. I tillegg så er risikoer kartlagt ved å sjekke nettsider, google firma, sjekke foretaksregisteret, gjøre henvendelser til selskapet, samt evt kontakt med revisor eller regnskapsfører til selskapet.

### 4. Planlagte tiltak for identifiserte risikoer

#### 4.1 Hovedfunn – risikovurdering av egen virksomhet

Frost er en virksomhet med 17 faste ansatte, 5 deltidsansatte og mellom 10 – 20 ekstrahjelpere som leies inn om sommeren (sommerhjelpere).

#### 4.2 Hovedfunn – risikovurdering av leverandørkjede

Frost driver sin virksomhet i Trondheim og har for det meste samarbeid med lokale leverandører. Vi utfører rutinemessige stikkprøver og kontroller av arbeidstakers arbeidsforhold, arbeidsavtaler, sikkerhet på byggeplasser og bruken av etablerte HMS-rutiner.

Gjennom vår egen kartlegging av aktuelle firma (sjekk av nettsider, googling av firma etc) så har vi ikke avdekket negative forhold som krever særskilt oppfølging.

Spørreskjema ble sendt ut til utvalgte leverandører/samarbeidspartnere i uke 23, de fleste ble besvart opp men 3 stk måtte følges opp med telefonisk kontakt. Ingen avvik i besvarelsene som danner grunnlag for videre arbeid med informasjonsinnhenting. Flere av leverandørene er selv underlagt åpenhetsloven.

#### 4.3 Tilgjengelige tiltak

Oppfølging av eventuelle konkrete negative funn vil skje i direkte dialog med gjeldende leverandører, for å avklare forholdet og behovet for å eventuelt iverksette tilpassede tiltak for å avhjelpe forholdet.

Der vi finner det nødvendig vil vi følge opp og stille krav til dokumentasjon/utfyllende informasjon på felles forpliktelse til overholdelse av grunnleggende menneskerettigheter og ansvarlige arbeidsforhold.

Tiltak vil iverksettes etter en konkret vurdering på en slik måte at de er mest mulig tilpasset aktuell sak.

Eksempler på mulige tiltak er handlingsplaner, revisjoner, internkontroller, nye og skjerpede avtaleforpliktelser samt kontraktsbruddsanksjoner dersom dette er aktuelt.

Trondheim 19.06.24

  
Daglig leder  
Rigmor Frost

  
Økonomisjef  
Robert Horghagen

  
Strategi- og utviklingsdirektør  
Rune Pedersen