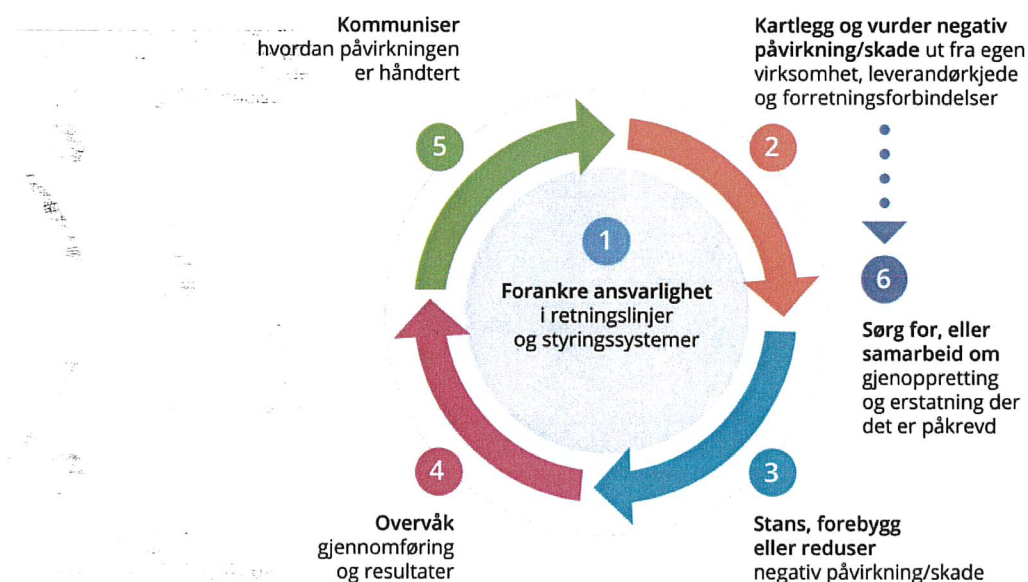


Redegjørelse rapporteringsåret 2023 for Smart Retur Norge AS

Aktsomhetsvurderinger for bærekraftig forretningspraksis

Denne redegjørelsen er bygget rundt FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter og OECDs modell for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv. Modellen (figur 1) har seks trinn som beskriver hvordan virksomheter kan jobbe for mer ansvarlig og bærekraftig forretningspraksis. Å være god på aktsomhetsvurderinger betyr ikke at en virksomhet ikke har negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø, men heller at virksomheten er åpen og ærlig om utfordringer og håndterer dette på best mulig måte i samråd med sine interessenter.



Figur 1

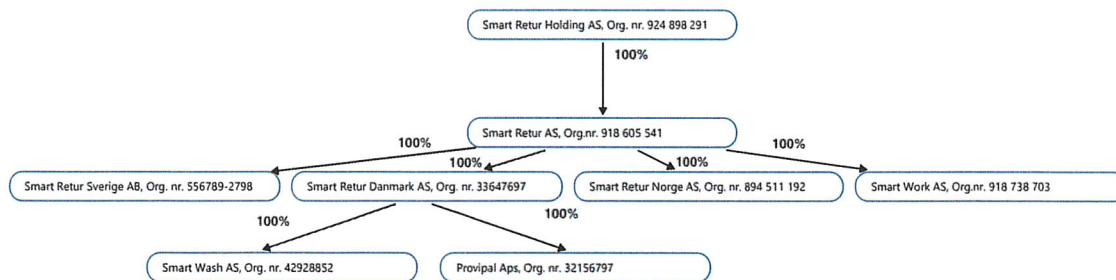
Innledning

Smart Retur tilbyr returløsninger for et sirkulært samfunn. Vi jobber for at alt som kan ombrukes, skal ombrukes, og for å eliminere ressurssløsing. Verdiene våre forplikter oss til å opptre etter den høyeste etiske standard og drive virksomheten på en ansvarlig og bærekraftig måte. Dette skal gjenspeiles i alt vi gjør. Dette er et pågående arbeid, hvor det også er behov og rom for forbedringer.

I dette notatet redegjør vi for selskapets arbeid med aktsomhetsvurderinger knyttet til menneskerettigheter, anstendige arbeidsforhold og etisk handel i tråd med kravene i Åpenhetsloven.

1. Virksomhetens organisering, driftsområde, retningslinjer og rutiner

1.1 Organisering av Smart Retur



Det er kun Smart Retur Norge AS som er omfattet av Åpenhetsloven, jf. lovens § 2., men leverandørene til Smart Work AS som leverer driftstjenester til Smart Retur Norge AS er også inkludert i utført aktsomhetsvurdering.

Smart Retur Norge hadde i utgangen av 2023, 17 ansatte. Smart Returs administrasjon holder primært til på hovedanlegget på Langhus.

1.2 Driftsområde

Smart Retur driver innenfor returlogistikk, primært knyttet til lastbærere på tvers av bransjer. Smart Retur forsyner kunder med paller, henter overskuddet, sorterer, reparerer og holder pallene i omløp. 98,4 % av pallene som omsettes er gjenbrukspaller. Driften foregår hovedsakelig i Norge, men det sendes også paller ut og inn av EU.

Smart Retur utfører oppgaver innen salg- og kundeoppfølging, transportplanlegging, samt overordnet drifts- og kvalitetsledelse av aktivitet på egne anlegg. I tillegg utføres administrative funksjoner innen ledelse, IT, økonomi og innkjøp. Smart Retur Norge AS eier p.t ingen lastebiler selv, og bruker derfor transportselskaper til kjøring til og fra kunde/leverandør.

1.3 Ansvarlighet i retningslinjer og styringssystemer

Smart Retur Norge jobber for å ha en bærekraftig forretningspraksis hvor verdiskapning og utvikling skal skje på en ansvarlig måte som respekterer mennesker, samfunn og miljø. Smart Retur erkjenner at egen forretningspraksis kan ha en potensiell negativ påvirkning på nevnte områder, men ser samtidig potensiale til å bidra til positiv utvikling i leverandørkjeden.

Vi følger norsk lovgivning for helse, miljø og sikkerhet på arbeidsplassen, og arbeider for likestilling og for å forhindre diskriminering.

Følgende retningslinjer og krav til egen virksomhet, ansatte og alle som opptre på vegne av Smart retur er forankret i konsernledelse, vedtatt i morselskapets styre og lagret i styringssystemet:

- Code of Conduct/Supplier Code of Conduct (basere seg på FN og ILOs konvensjoner og OECDs retningslinjer for ansvarlig næringsliv)
- ESG policy
- Anti-corruption policy

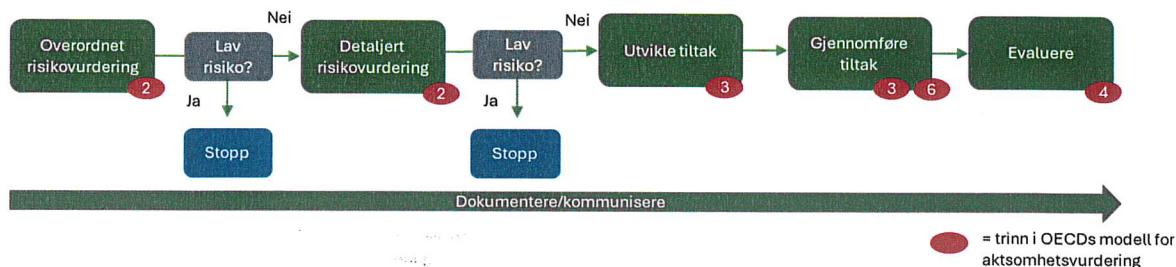
- Sanctions and export policy
- Third Party risk management procedure
- Health & Safety policy

Retningslinjene kan oppgis på forespørsel til sustainability@smartretur.no.

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

Smart Retur skal gjennomføre aktsomhetsvurderinger for bærekraftig forretningspraksis. Det vil si gjøre egne risikokartlegginger av negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø, og stanse, forebygge og redusere slik påvirkning. Der våre aktiviteter forårsaker eller medvirker til negativ påvirkning på mennesker, samfunn eller miljø skal vi stanse denne aktiviteten, og vi vil forsøke å gjenopprette skaden. Eventuelle tiltak overvåkes og vurderes effekten av, og kommuniseres til de berørte. Der leverandører er ansvarlig for den negative påvirkningen/skaden er leverandøren også ansvarlig for gjenoppretning.

For systematisk arbeid med aktsomhetsvurdering brukes rammeverket vist i figuren under:



1.5 Varslingskanaler og klagemekanismer

Smart Returs retningslinjer for varsling fastsetter rutiner for intern varsling basert på norske varslingsregler, jf. Arbeidsmiljøloven av 2005. Alle ansatte har en rett til å rapportere ethvert kritikkverdig forhold som oppstår på selskapets arbeidsplass. For eksterne henvendelser oppfordrer vi til å ta kontakt med selskapets daglige leder eller ansvarlige for bærekraft hvor disse vil bli behandlet konfidensielt (sustainability@smartretur.no). I 2024 implementeres en ny varslingskanal via vår digitale løsning som vil gjøre det enkelt å varsle anonymt.

2 Negative konsekvenser og risiko

2.1 Kartlegging av verdikjede, avgrensning av søketreff, utvelgelse av parametere for aktsomhetsvurderinger

En sentral del av aktsomhetsvurderingen er regelmessig gjennomføring av risikovurderinger knyttet til egen virksomhet og hos våre leverandører.

Risikoområder i egen operativ drift: For Smart Returs egen virksomhet ligger risiko primært knyttet til helse og sikkerhet i drift på egne anlegg. For våre operative anlegg er det noen egne ansatte i Smart Retur Norge AS, samt ansatte i Smart Work AS som utfører jobben.

Det arbeides kontinuerlig med forebyggende HMS-arbeid. I den fysiske produksjonen utføres det jevnlig risikovurderinger knyttet til den operative driften av maskiner og håndtering av våre paller/lastbærere. For alle som oppholder seg i driftsområdene på anleggene våre, er det innført prosedyrer for å minimere risikoen for skader og ulykker.

I 2023 ble det registrert ett tilfelle med fraværsskader på våre anlegg. Det jobbes kontinuerlig med oppfølging av alle skader/avvik og nylig ble det oppdatert retningslinjer på helse og sikkerhet som vil sikre ytterligere forbedring av rutiner og forebygging av skader.

Risikoområder hos leverandører: Smart Returs aktsomhetsvurderinger startet med å innhente en oversikt over alle leverandører og samarbeidspartnere Smart Retur har kjøpt varer og tjenester av i 2023 med en sum over 140 000 NOK. Denne listen inkluderer 78 leverandører/samarbeidspartnere og utgjør 97 % av totale innkjøp i 2023.

Smart Retur kjøper inn tjenester knyttet til transport og til drift av våre anlegg og maskiner. I tillegg kjøpes det inn materiell og verktøy for reparasjon, nye trepaller/tremateriale og annet nødvendig utstyr for utføring av operasjonelt og administrativt arbeid.

Inkluderte leverandører er bedt om å svare på en egenerklæringen om sitt arbeid knyttet til menneskerettigheter, arbeidsforhold og miljøpåvirkning i egen drift, samt hvordan leverandøren stiller krav til sine leverandører på de samme områdene. Spørsmålene er utarbeidet ihht OECDs retningslinjer.

Leverandørene er videre vurdert ut ifra risiko for faktiske og potensielle negative konsekvenser for brudd på menneskerettighetene og anstendige arbeidsforhold, og er vurdert som enten lav, medium eller høy. De er blitt vurdert ut ifra følgende parametere:

- *Bransje:* Her har vi tatt utgangspunkt i Direktoratet for forvaltning og økonomistyrings (DFØ) høyrisikoliste: <https://anskaffelser.no/berekraftige-anskaffingar/menneskerettigheter/hoyrisikolisten>. I tillegg har vi inkludert transport (tjenester) grunnet kjente utfordringer knyttet til mulig utfordrende arbeidsforhold og sosial dumping.
- *Geografiske forhold* knyttet til:
 - Menneskerettigheter: Vurdering fra Freedom House (måler politisk og individets frihet),
 - Anstendig arbeidsforhold: Vurdering fra International Trade Union Confederation (data fra fagforeninger om hvordan det er å være arbeidstager i det enkelte land).
 - Miljø: Vurdering fra Environmental Performance Index (Måler miljøpresentasjon til et lands politikk)
 - Antikorrupsjon: Vurering fra Transparency International (måler graden av korrupsjon i offentlig sektor i et land).

2.2 Resultater fra aktsomhetsvurderinger

Resultat fra vurdering fra *bransje*: Det er kartlagt leverandører med produkter som går under potensielt risikoutsatte bransjer; transport, elektronikk/IKT, kontorrekvisita, møbler, arbeidsklær og driftsmateriale. Dog har Smart Retur lite av produkter og tjenester på DFØs høyrisikoliste. Metaller har risiko tilknyttet sin verdikjede, og stål inngår i maskiner vi kjøper inn, samt spiker til bruk i reparasjon av trepaller. Av øvrige produkter er det primært IT- og elektronikkprodukter og arbeidsklær som Smart Retur har begrenset innkjøp av.

Resultat fra vurdering fra *Geografiske forhold*: Kildene henvist til i punkt 2.1 har anbefalinger om grenseverdier per land som Smart Retur har valgt å følge. Leverandørene kommer primært fra Norge, resten fra andre Europeiske land og alle havner under oppgitte grenseverdier.

Ved tilfredsstillende resultat fra egenerklæring utsendt og Smart Returs vurdering av leverandøren, vil leverandørens risiko være håndtert og leverandøren får ny status med lav risiko. For leverandører der

risikoen ikke er håndtert vil vi innhente nødvendig informasjon og dokumentasjon for å kartlegge risikoen ytterligere. Vi vil så gjennomføre en ny risikovurdering og leverandøren får da enten status «lav risiko» eller «høy risiko». Ved høy risiko vil tiltak som revisjon vurderes.

Av leverandørene som har svart på egenerklæringen er det noen avvikende svar som ikke tilfredsstiller våre krav til hvordan våre leverandører jobber med aktsomhetsvurderinger og kartlegging ifht arbeidsforhold og menneskerettigheter i egen verdikjede. Disse vil følges opp sammen med leverandøren.

3 Planlagt tiltak

3.1 Implementere ytterligere retningslinjer

Vi forventer at også våre leverandører og samarbeidspartnere bidrar til en bærekraftig forretningspraksis hvor arbeidsforhold, miljø og menneskerettigheter blir ivaretatt, og vi ser derfor viktigheten av at krav stilles leverandørene i Smart Returs retningslinjer. Disse skal styrke, og ikke undergrave, leverandørens mulighet til å levere på kravene vi stiller for å sikre gode forhold for mennesker, samfunn og miljø. Derfor ble nye retningslinjer implementert i 2023 bl.a. gjennom vår Supplier Code of Conduct (SCoC) hvor fokuset fremover vil være å implementere denne i alle våre avtaler. Vi ønsker å tilstrebe langvarig forhold med de leverandørene som viser særlig velvilje og evne til å jobbe med positiv utvikling i leverandørkjeden.

Innkjøpspolicy: Det skal ikke være utelukkende pris som gjelder for innkjøp av varer og tjenester, men også leverandørens etterlevelse av etiske retningslinjer, sertifiseringer, samarbeid og produksland.

3.2 Andre tiltak

Revisjon/Påseplikt: Hos noen utvalgte leverandører vil vi vurdere å bruke påseplikten for å påse at lønns- og arbeidsvilkår er i overensstemmelse med gjeldende allmenngjøringsforskrifter. Dette er ikke et tiltak i seg selv, men en kilde til informasjon til hva som må utbedres. Påseplikt innebærer at det skal iverksettes systemer og rutiner for å undersøke og om nødvendig følge opp at allmenngjøringsforskrifter etterleves. Påseplikten kan oppfylles for eksempel ved at det tas inn kontraktklausuler om at arbeidstakere minst skal ha de lønns- og arbeidsvilkår som følger av allmenngjøringsforskrifter, og at dette følges opp gjennom innhenting av dokumentasjon på arbeidstakeres lønns- og arbeidsvilkår.

Interessentdialog med fagforeninger, organisasjoner, ansatte eller evt bransjeinitiativ er fremtidige tiltak basert på aktsomhetsvurderinger som er under arbeid.

Opplæring og kompetanseheving internt for å øke bevisstheten om utfordringene knyttet til menneskerettigheter, arbeidsforhold og miljø i verdikjeden og viktigheten av Smart Returs påvirkning i egen forretningspraksis. Forebyggende arbeid innunder HMS vil ha stort fokus.

Dobbel vesentlighetsanalyse: I 2024 gjennomfører vi Dobbel vesentlighetsanalyse i forbindelse med EUs CSRD. Denne vil identifisere Smart Returs potensielle negative påvirkning på mennesker, samfunn og miljø og vil lede til ytterligere tiltak for å minimere risikoen for aktuell negativ påvirkning.

3.3 Resultater

Leder for bærekraft følger opp og vurderer effekt av bærekraftiltak som selskapet har iverksatt for å minimere negative konsekvenser for mennesker, samfunn og miljø ved å samle inn data gjennom eventuell revisjon, egenevalueringsskjema, spørreundersøkelser, leverandørmøter, klagemekansimer, aktiv deltagelse på kurs og seminarer m.m. Dette arbeidet vil rapporteres videre til ledergruppen og daglig leder i Smart Retur Norge for å vurdere effekten av arbeidet og videre arbeid.

Hver leverandør med identifisert vesentlig risiko skal følges opp på de tiltakene som er iverksatt, gjennom interessentdialog, revisjon og leverandørbesøk der det er nødvendig.

Langhus, 27.06.24



Søren Eriksen
Styreleder
Smart Retur Norge



Jan Erik Skovdal
Styremedlem
Smart Retur Norge



Trond Julrussen
Daglig Leder
Smart Retur Norge